### RAPORT DE ACTIVITATE S.C. APĂ – CANAL ILFOV S.A.

PE ANUL 2015

### Introducere

Întrucât conform Tratatului de Aderare la Uniunea Europeana, România și-a asumat obligații care implică investiții importante în sectorul de apa și canalizare (până în 2015 pentru un număr de 263 de aglomerări urbane cu locuitor-echivalent (l.e.) mai mare de 10.000 și până în 2018 în 2.346 aglomerari urbane cu un l.e. cuprins între 2.000 și 10.000) cra necesar să se implementeze un model instituțional care să permită unor operatori mai mari, puternici și cu experiență să furnizeze Serviciile de alimentare cu apa și de canalizare în mai multe unități administrativ-teritoriale.

Astfel, S.C. Apă-Canal Ilfov S.A. a fost înființată în anul 2009, sub forma unei societăți comerciale cu capital integral de stat și deține calitatea de Operator Regional al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare din aria administrativ teritorială a localităților membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă – Ilfov (ADIA).

Prin contractul de delegare din 09.11.2009 semnat între ADIA Ilfov (în numele localităților deținătoare ale capitalului social al societății) și APĂ CANAL ILFOV SA, aceasta din urmă a preluat gestiunea serviciilor de apă și canalizare, având în baza acestui contract dreptul de a încasa integral veniturile rezultând din furnizarea acestor servicii. APĂ CANAL ILFOV acționează pe riscul și răspunderea sa, având conferite pe o perioadă de 49 de ani dreptul și obligația de a furniza/presta serviciiile, inclusiv dreptul și obligația de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciilor

De la înființare și până la preluarea managementului de actuala echipă de management societatea a avut însă o evoluție negativă, concretizată atât în înregistrarea de pierderi dar și acumularea de datorii.

Începând din iunie 2012, actuala echipă de management a pus bazele dezvoltării societății. Astfel, după o etapă de analiză, la 01.01.2014 a fost implementat un plan de redresare ale cărui rezultate au făcut ca anul 2014 să fie primul an profitabil al societății Apă Canal Ilfov. Rezultatele au cotinuat și în anul 2015 când a fost primul an în care societatea a obținut profit din exploatare.

În prezent societatea obține venituri din exploatarea rețelelor de apă și canalizare din localitățile: Branesti, Bragadiru, Balotești, Ciorogarla, Cornetu, Ciolpani, Dobroesti, Glina, Pantelimon. Furnizarea serviciilor este guvernată de Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006 și Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare 241/2006.

În perioada 2011-2016, Operatorul implementează proiectul de investiții "Reabilitarea şi Modernizarea Sistemului de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în Județul Ilfov", un proiect cofinanțat de Uniunea Europeană, prin Fondul de Coeziune, în cadrul Programului Operațional Sectorial «MEDIU» (POSMEDIU). Beneficiarii programului de investiții sunt cetățenii localităților pe raza cărora Operatorul Regional gestionează sistemul public de alimentare cu apă și de canalizare, respectiv: Pantelimon, Bragadiru, Cornetu, Ciorogârta, Domnești, Brănești, Dobroești și Cernica, județul Ilfov.

În 2015 societatea a semnat şi un contract de finanțare nr. 14218/18.09.2015 pentru aplicatia de economii (Cod SMIS 59477) prin intermediul careia societatea a putut finanta suplimentar achizitia unor echipamente, precum si un contract de fiantare de asistenta tehnica (Cod SMIS 54035) pentru noul program POIM (Programul Operational Infrastructura Mare) ce va fi lansat de Uniunea Europeana in 2016 si pentru care APA CANAL ILFOV SA intentioneaza sa aplice, pentru a continua dezvoltarea sa ca operator regional al Judetului Ilfov.

În cele ce urmează vom prezenta raportul de activitate al societății pe anul 2015.

### Cuprins

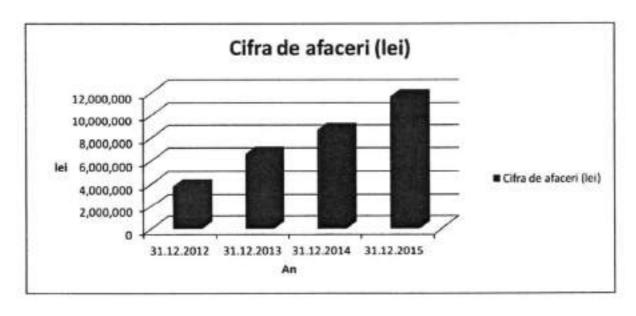
1.	APĂ CANAL ILFOV S.A. la 31.12.2015; sinteza rezultatelor
2.	Principalele evenimente ale anului 20156
3.	Principalii indicatori financiari ai activității productive a societății în perioada 01.01.2012 -
31.	.12.2015
	2.1. Analiza activității16
-	2.2. Analiza echilibrului financiar19
	2.3. Analiza lichidității23
-	2.4. Analiza profitabilității25
4.	Concluzii
Ind	lex de tabele
Ind	lex de figuri

### 1. APĂ CANAL ILFOV S.A. la 31.12.2015: sinteza rezultatelor

Tabel 1. Sinteza principalilor indicatori financiari ai APĂ CANAL ILFOV S.A. la 31.12.2015

Indicator	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Cifra de afaceri (lei)	3.809.568	6.610.543	8.684.701	11,671,067
Profit din exploatare (lei)	-2.121.961	-2.201.361	-648.813	619,698
Profit total (lei)	-1.610.149	-1.302.292	508.163	1,002,989
Marja de profit (%)	-42.27%	-19.70%	5.85%	8.59%
Datorii restante la buget (lei)	1.242.177	2.738.533	1.488	0
Datorii restante la furnizori (lei)	2.862.804	5.527.210	4.329.227	3,172,133
Grad de facturare (%)	42%	60%	67%	64%
Grad de încasare (%)	70%	79%	79%	88%

Figura 1. Evoluția Cifrei de afaceri S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.



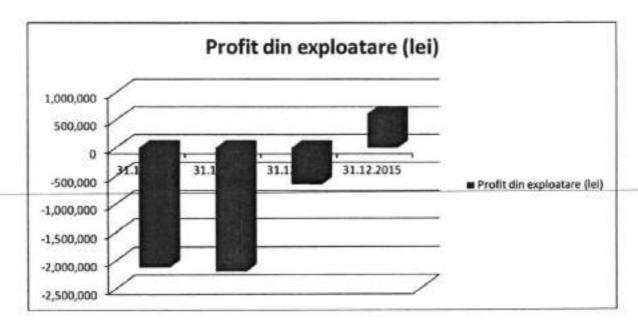


Figura 2. Evoluția Profitului din exploatare S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.

Așa cum reiese din situația de mai sus, anul 2015 a fost primul an în care societatea a înregistrat profit din activitatea de exploatare, confirmând calitatea planului de management al societății implementat de la 01.01.2014.

### 2. Principalele evenimente ale anului 2015

În anul 2015 s-au continuat măsurile de redresare stabilite prin implementarea planului de redresare din noiembrie 2013, plan ce a făcut ca 2014 să fie primul an de activitate profitabilă al societății.

În anul 2015 s-a continuat activitatea de contorizare a localităților precum si de modernizare si extindere a retelelor. Astfel, principalele investitii in mijloace fixe in anul 2015 au fost:

Tabel 2. Investițiile realizate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în anul 2015

Sursa de finantare	Denumirea imobilizarii imobilizari	Valoare bruta investitie receptionata in 2015 (lei)
	LUCRARI CONTORIZARE, BRANSAMENTE, EXTINDERE, IMBUNATATIRE	
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRAGADIRU	132,295.75
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	368,681.09
Fenduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	127,612.28
Fenduri proprii	EXECUTIE BRANSAMENTE APA SI EXTINDERE RETEA CANALIZARE	108,675.00
Fonduri proprii	EXTINDERE RETEA CANALIZARE CTR 35/21.10.2015	129,825.00
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOROGARLA	3,436.46
Fenduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	692,832.01
Fonduri proprii	EXECUTIE BRANSAMENTE APA CF CTR 39/19.11.2015	26,891.00
Fonderi proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOLPANI	92,793.61
Fonduri propril	REVIZIE POMPA SPAU BRAGADIRU	30,180.00
Fondari proprii	REVIZIE POMPA SPAU CERNICA	4,960.00
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU DOBROESTI	28,931.00
Fooduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BALOTESTI	36,805.00
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU GLINA	23,313.00
	TOTAL	1,807,231.24
	ECHIPAMENTE	
Fonduri proprii	BOSCH DEMOLATOR QSH 16-21	5,719.00
Fonduri proprii	GENERATOR MONOFAZAT 6KW SDMO	4,210.00
Fonduri proprii	MOTOPOMPA HONDA WT40XK3 + SET FURTUN REFULARE 100M SI ASPIRATIE 10M	10,601.0
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP SEI 50.80 30 2 50D B	8,007.6

Fonduri proprii	OBTURATOR PNEUMATIC 300-600MM COMPLET	3,700.00
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP SEI 50.80.30.2.50D.B	8,007.68
Feaduri proprii	GENERATOR CURENT ELECTRIC U≔KVA	3,800.00
Fenduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS	8,018.30
Fonduri proprii	MOTOPOMPA HONDA WT40XK + SET FURTUN REFULARE 100M SI ASPIRATIE 10M	10,601.00
Fenduri proprii	ELECTROPALAN 1000KG	3,750.00
Fenduri proprii	ANSAMBLU DEZINFECTIE GOSPODARIE APA	2,734.00
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS	8,018.30
Fonduri proprii	MOTOPOMPA SDMO, 2.36H	2,700.00
Feederi preprii	POMPA SUBMERSIBILA TYP FORAS 380V H12M-QM23M*/H	8,350.00
Fonduri proprii	GRUP ELECTROPOMPA ZDS ITALIA, CABLU, PANOU ELECTRIC DE COMANDA SI CONTROL ACCESORII	7,570.87
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP SL1.80.80.40.4.51DC	12,524.80
Fenduri proprii	POMPA APE UZATE GRUNDFOS P=1.85KW,Q=21MC/H,H=15M	6,300.00
Fosduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA FORAS TIP VORTEX FV 200-220V	2,976.27
Feeduri preprii	POMPA SUBMERSIBILA TYP FORAS 380V H12M-QN23M*/H	7,895.00
Feaduri prepril	POMPA SUBMERSIBILA VORTEX FV 200-220V	2,976.27
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA FA03 11W-1BUC	3,844.76
Fenduri preprii	POMPA SUBMERSIBILA AMAREX-SLV 3,84,3 KW	11,505.00
Feeduri proprii	GENERATOR ELECTRIC 220V, 63KW	3,500.00
Project POSMEDIU17727	SISTEM DISPECERAT CENTRAL SCADA	709,280.00
Feeduri proprii	PANOU ELECTRIC CONTROL POMPA 2-4 KW	2,575.44
Feeduri preprii	PANOU ELECTRIC STEA TRIUNGHI 4-5, 5KW	3,750.00
Fonduri proprii	PANOU ELECTRIC CONTROL POMPA 2-4KW	2,575.44
Feeduri proprii	DRAIN CONTROL 2*4,0 KW MODBUS	2,774.43
Feaduri preprii	DRAIN CONTROL 2*4,0 KW MODBUS	2,774.43
Fenduri proprii	AUTOTURISM DACIA DUSTER LAUREATE B-400-ACI	62,531.31
Fonduri proprii	ACHIZITIE FURTUN VIDANJA IF03ACI- SE MAJOREAZA VALOAREA NR. INVENTAR 94 (AF FACTURII 422/23.08.2012 ROMAIR POSMEDIU)	13,246.12
Proiect POSMEDIUS9477	AUTOTURISM FORD RANGER IFBRACI	136,796.80

	TOTAL GENERAL	3,724,649.91
	TOTAL	1,917,418.67
Proiect POSMEDIU59477	ATELIER MOBIL SERIE SASIU ROOBFFK3790013 (IF-95-ACI)	222,518.00
Proiect POSMEDIU59477	MOTOCOMPRESOR MOBIL SERIE SASIU TK9PD2#SBF5AH3296 (IF-91-ACI)	79,852.78
Project POSMEDIU59477	MOTOCOMPRESOR MOBIL SERIE SASIU TK9PD28SBF5AH3295(IF-92-ACI)	79,852.78
Protect POSMEDIUS9477	MOTOCOMPRESOR MOBIL SERIE SASIU TK9PD285BF5AH3297 (IF-93-ACI)	79,852.78
Project POSMEDIU59477	AUTOUTILITARA FIAT DUCATO SERIE ZFA25000002963851	123,909.48
Project POSMEDIU59477	AUTOUTILITARA FIAT DUCATO SERIE ZFA25000002969568 (IF-15-ACI)	123,909.48
Proiect POSMEDIU59477	AUTOUTILITARA FIAT DUCATO SERIE ZFA25000002969509 (IF-14-ACI)	123,909.48

În plus, în anul 2015 societatea a continuat lucrările prin proiectul de investiții "Reabilitarea şi Modernizarea Sistemului de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în Județul Ilfov", (Cod SMIS 17727) și a semnat și un contract de finanțare nr. 14218/18.09.2015 pentru aplicatia de economii (Cod SMIS 59477) prin intermediul careia societatea a putut finanta suplimentar achizitia unor echipamente, precum si un contract de fiantare de asistenta tehnica (Cod SMIS 54035) pentru noul program POIM (Programul Operational Infrastructura Mare) ce va fi lansat de Uniunea Europeana în 2016 si pentru care APA CANAL ILFOV SA intentioneaza sa aplice, pentru a continua dezvoltarea sa ca operator regional al Judetului Ilfov.

La 31.12.2015 valoarea lucrărilor în curs de execuție ale societății APĂ CANAL ILFOV, pe aceste proiecte era:

Tabel 3. Investițiile în curs de execuție efectuate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. sold la 31.12.2015

Proiect	Valoarea bugetată pe fonduri proiect (lei)	Valoare bugetată pe fonduri proprii (lei)	
Cod SMIS 17727 - Reabilitarea şi Modernizarea Sistemului de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în Județul Ilfov	313.439.976	1.520.709	
Cod SMIS 59477 - Aplicatia de economii	8.396.181		
Cod SMIS 54035 - Asistenta tehnica POIM	20.629.926		
Investiții în curs de execuție - contorizări și branșări		869.738	
TOTAL	342.466.083	2.390.447	

Pentru susținerea acestor investiții, în 2015 s-a produs o infuzie de lichidități de 15.985.800 lei, ceea ce a permis societății dezvoltarea acestora. Astfel, la 31 Decembrie 2015 capitalul social al societății era în valoare de 24.985.800 lei fiind deținut de Consiliul Județean Ilfov și localitățile fondatoare, astfel:

Tabel 4. Structura capitalului social al S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.

Actionar	Capital social - lei	Procent definere capital social	
CJ ILFOV	24.985.800	93.98%	
BRAGADIRU	320.000	1.20%	
CORNETU	160.000	0.60%	
PANTELIMON	320.000	1.20%	
BRANESTI	160.000	0.60%	
CIOROGARLA	160.000	0.60%	
DOBROESTI	160.000	0.60%	
CERNICA	160.000	0.60%	
DOMNESTI	160.000	0.60%	
TOTAL	26.585.800	100%	

În 28 iulie 2015 societatea a semnat un contract de împrumut cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) prin care BERD acordă APA CANAL ILFOV SA un credit de 28.600.000 lei pentru finanțarea proiectului POSMEDIU 17727. Împrumutul urmează a se rambursa în perioada 2019 - 2030, dobânda fiind stabilită la nivelul de ROBOR 3M + 3.25%.

Tot anul 2015 a adus o nouă strategie de tarifare aprobată de ANRSC prin avizul nr. 330569/10.12.2015, prin care s-a aprobat urmatoarea strategie de tarifare:

Cel mai tarziu la data de 01 iulie a fiecarui an, tarifele vor fi modificate in termeni reali dupa cum urmeaza:

Tabel 5. Strategia de tarifare a S.C. APA CANAL ILFOV S.A. in perioada 2015-2018

Serviciu	Tarif	Ajustare	Ajustare	Ajustare	Ajustare
	initial	reală la	reală la	reală la	reală la
	(lei fără	1-1u1 -	1-1ul-	1-Iul-	1-Iul-
	TVA)	2015	2016	2017	2018
Apa	2,92	12,5%	0,0%	0,0%	5,0%
Canalizare	1,58	19,4%	85,0%	0,0%	5,0%

Tarifele mai sus mentionate reprezinta o estimare a tarifelor minime necesare luand in considerare evolutia viitoare a costurilor de operare si impactul proiectului de investitii finantat din fonduri de coeziune. Aceste tarife pot suferi ajustari sau modificari in functie de urmatoarele elemente:

- conditionalitatile incluse in contractul de finantare pentru obtinerea finantarii din fonduri de coeziune sau de la bugetul de stat;
- conditionalitatile incluse in contractul de imprumut pentru co-finantarea proiectului finantat din fonduri de coeziune;
- rezultatele proiectiilor financiare.
- impactul strategiilor viitoare de investitii in conformitate cu master planul;
- rezultate analizei Cost Beneficiu;
- reducerea volumului de vânzări într-o manieră semnificativă;
- cresterea costurilor operatorului.

Modificările în termeni reali prevăzute în strategia de tarifare sunt acceptate ca modificări în termeni reali, fără a mai fi necesare alte fundamentări sau calcule la data aplicării lor.

Prețurile și tarifele la apă și canal vor fi ajustate cu inflația semestrial, cu începere din 1 ianuarie și 1 iulie al fiecărui an.

În perioada în care sunt prevăzute și modificări în termeni reali, indicele total de variație a prețurilor/tarifelor se va determina prin înmulțirea indicelui de variație în termeni reali cu indicele de variație datorată inflației.

Tariful la datele respective va fi calculat conform urmatoarei formule:

Tarif  $n+i = Tarif n \times (1+a_{n+1}) \times (1+a_{n+2}) \times ..... \times (1+a_{n+i}) \times I_{n+i}$ 

Unde:

Tarif n+i - tariful la data n+i

Tarif n - tariful initial, in vigoare la 01.01.2014

a n+1, a n+2 - ajustari in termeni reali a tarifului la datele n+1, n+2

a n+i - ajustari in termeni reali a tarifului la data n+i

l n+i - inflatia aferenta ajustarii n+i care se calculeaza conform urmatoarei formule:

1 n+i =

IPI

unde:

CPI - cel mai recent Indice al preturilor disponibil;

IPI - Indicele preturilor initial (lanuarie 2014);

INF – inflatia pentru perioada de 12 luni inainte de cel mai recent Indice al preturilor disponibil;
m - numarul de luni intre data celui mai recent indice de pret disponibil si data efectiva a noului tarif;

Indicele Preturilor - Indicele Preturilor de Consum publicat lunar de Comisia Nationala de Statistica a Romaniei.

La 01 Iulie 2015 societatea aplică tarifele:

- apă: 3,38 lei/mc + TVA
- canalizare: 1,94 lei/mc + TVA

în concordanță cu strategia de tarifare aprobată.

Principalul risc privind activitatea viitoare a companiei se referă la corecțiile financiare impuse de Autoritatea de Management prvind proiectul POSMEDIU 17727, societatea trebuind a face față plăților suplimentare generate de aceste corecții.

Un alt risc este cel al neîncasării elienților, societatea desfășurând la acest moment aprople acțiuni pentru îmbunătățirea gradului de încasare. Următorul risc este cel al nebranșării populaici la rețeaua de apă și canalizare realizată prin proiect. Pentru a minimiza aceste două riscuri, societatea își propune să desfășoare ample campanii de informare și conștientizare a populașiei privind necesitatea bransări și achitării facturilor pentru serviciile de apă și canalizare.

În ceea ce privește politica de dividend, societatea trebuie să respecte prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, care prevede la art. 1 alin (1) că: "(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile institutiilor de credit:

- c1) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților îor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve şi constituie sursa proprie de finanțare".

Ca urmare, managementul propune acționarilor următoarea repartizare a profitului net al anului 2015:

Tabel 6. Pronunere repartizare profit net 2015.

	Lei
Profit net	1.002.989
- de repartizat la rezerve	50.200
- de acoperit pierderea contabila	952.789

Prezentām în secțiunea următoare o analiză a rezultatelor financiare ale societății pe perioada 01.01.2012 - 31.12.2015.

### Principalii indicatori financiari ai activității productive a societății în perioada 01.01.2012 – 31.12.2015

Analiza financiară a perioadei 01.01.2012 - 31.12.2015 este realizată pe baza datelor înregistrate strict pentru activitatea curentă de producție a societății, fiind eliminate datele privitoare la proiectul POSMEDIU.

### 2.1. Analiza activității

Pentru analiza activității societății trebuie prezentată evoluția câtorva indicatori esențiali pentru activitatea companiei, respectiv:

- a) Gradul de facturare
- b) Durata de încasare a clienților
- c) Durata de plata a furnizorilor

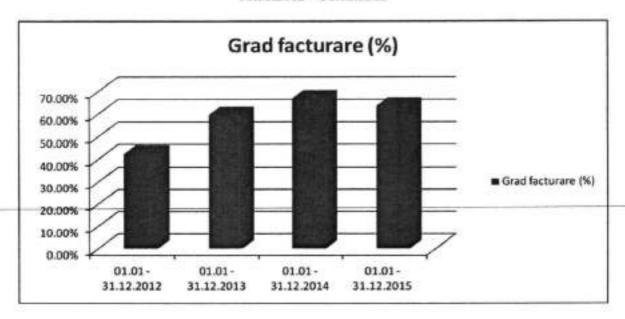
### a) Gradul de facturare

Un element esențial în eficiența furnizării serviciilor de alimentare cu apă este gradul în care cantitățile de apă extrase/cumpărate se factureză către consumatori. Cu cât acest grad este mai mare, cu atât pierderile în sistem sunt mai mici și, deci, veniturile generate de activitatea de exploatare mai mari.

Tabel 7. Gradul de facturare a apei extrase/cumpărate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

	01.01 - 31.12.2012	01.01 - 31.12.2013	01.01 - 31.12.2014	01.01 - 31.12.2015
Cantitate apă extrasă+cumpărată (mc)	1.842.285	2.368.313	2.459.795	2.845.174
Cantitate apă livrată (mc)	779.093	1,411,387	1.644.912	1.810.115
Grad facturare (%)	42,29%	59,59%	66,87%	63,62%

Figura 3. Evoluția gradului de facturare S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015



Așa cum se observă din tabelul de mai sus, gradul de facturare a evoluat pozitiv pe perioada analizată, ajungând la 31.12.2015 la 63,62%. Remarcăm totuși o ușoară deteriorare a gradului de facturare în 2015 față de 2014, managementul propunându-și pentru 2016 readucerea acestuia la nivelul înregistrat în 2014 și chiar aproape de ținta propusă de 75%. Ca urmare, putem aprecia că S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. este aproape de a-și atinge ținta propusă în noiembrie 2013, însă o majorare a gradului de facturare ar fi de dorit pentru creșterea profitabilității.

### b) Durata de încasare a clienților

Încasarea la timp a clienților este un element esențial în asigurarea cash-flow-ului societății. Conform prevederilor legii 51/2006 serviciile se facturează lunar iar scadența de plată a facturilor este de 15 zile de la data emiterii. Pentru plata facturii în maxim 30 de zile de la scadență nu se percep penalități, însă dacă plata facturii se face după a 45-a zi de la emiterea facturii se datorează penalități din chiar prima zi după scadență, penalitățile fiind calculate în

baza ratei dobânzii datorate pentru neplata obligațiilor bugetare, respectiv 0,02%1 pe fiecare zi de întârziere.

Tabel 8. Durata de încasare clienți la S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

學的學生	01.01 - 31.12.2012	01.01 - 31.12.2013	01.01 - 31.12.2014	01.01 - 31.12.2015
Sold mediu clienți (lei)		3.843.459	5.953.383	7.671.717
Cifra de afaceri neta (lei)		6.610.543	8,684.701	11.671.067
Durata de încasare clienți (nr zile)	224	212	250	240

Așa cum se remarcă din tabelul de mai sus, după deteriorarea din 2014, în 2015 durata de încasare clienți a cunoscut o ușoară îmbunătățire, însă durata este încă mare față de cea prevăzută de lege. Domeniul de acctivitate este ânsă unul prin tradiție cu durate de încasare mari, dar societatea își propune îmbunătățirea acesteia.

La 31.12.2015 societatea are de incasat creanțe de la clienți în valoare de 9.003.998 lei dintre care 6.874.865 lei sunt creante trecute de termenul normal de încasare. Dintre acestea din urma 39.241,64 lei reprezinta creante aferente anului 2010 pentru care s-a constituit un provizion în 2013 la 100% din valoare lor, îar 480.543,67 lei reprezinta creante aferente anului 2011 și 740.743,99 lei creanțe aferente anului 2012. Pentru creanțele aferente anilor 2011 și 2012 s-a constituit un provizion de 50%, conform politicii agreate la aprobarea situațiilor financiare pe anul 2014. Astfel, provizionul pentru creanțe clienți constituit la 31.12.2015 este în sumă de 649.885 lei. Societatea depune în continuare eforturi pentru agrearea unor grafice de eșalonare pentru acestea. De asemnea, încasarea este posibilă și prin modul de stingere al facturilor, orice plată a clienților acoperind automat cea mai veche factură.

Cu toate acestea, managementul propune creșterea procentului de provizionare a clienților mai vechi de 3 ani de la 50% la 75%.

procent valabil începând cu 01.01.2016.

### c) Durata de plată a furnizorilor

Duratele de plată ale furnizorilor sunt negociate de companie cu fiecare furnizor în parte, însă, în general prevederile contractuale stabilesc termene de plată de maxim 45 de zile. În 2015, pe fondul îmbunătățirii duratei de încasare clienți, societatea a reușit și îmbunătățirea duratei de plată furnizori.

Tabel 9. Durata de plată furnizori la S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

	01.01 - 31.12.2012	01.01 - 31.12.2013	01.01 - 31.12.2014	01.01 - 31.12.2015
Sold mediu furnizori (lei)		7.300.269	5.826.708	7.123.925
Cifra de afaceri neta (lei)		6.610.543	8.684.701	11.671.067
Durata de plată furnizori (nr zile)	317	403	245	223

Considerăm însă că, în contextul în care durata de încasare a clienților nu se va îmbunătăți semnificativ și durata de plată a furnizorilor se va deteriora. Ca urmare, propunem în viitor menținerea și îmbunătățirea duratei de plată a furnizorilor, dar pe baze sustenabile, în baza reducerii duratei de încasare a clienților.

Soldul furnizorilor restanți este de 3.172.313 lei. (înclusiv soldul reeșalonat de la APA NOVA)

### 2.2. Analiza echilibrului financiar

Echilibrul financiar al unei companii se analizează prin indicatorii:

- a) Activul net (Situația netă)
- b) Fondul de rulment și necesarul de fond de rulment
- c) Necesarul de fond de rulment
- d) Trezoreria netă

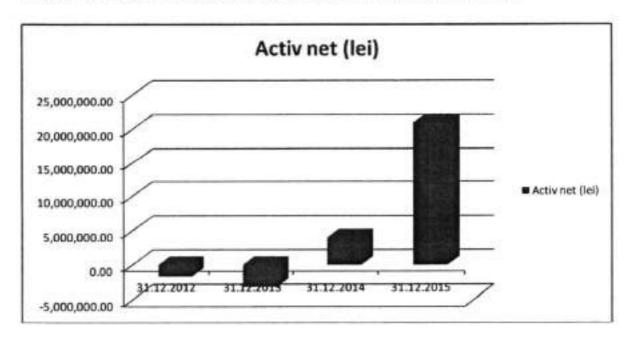
### a) Activul net

Activul net reprezintă o evaluare contabilă a societății. ce exprimă averea acționarilor la un moment dat.

Tabel 10. Activul net al S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Activ net (lei)	-1.699.304	-3.204.132	3.998.609	20.976.863
Capital social (lei)	3.600.000	3.600.000	10.600.000	26.585.800

Figura 4. Evoluția activului net al societății S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.



Pe întreaga perioadă până la 31.12.2013 activul net al societății a fost negativ, exprimând pierderi ale acționarilor și nu o creștere a averii acestora. Astfel, nu numai că valaorea capitalului social adus ca aport de către acționari a fost integral epuizată, dar, în cazul lichidării societății. acționarii ar fi nevoiți să suporte și pierderile generate de societate.

Astfel. daca până la 31.12.2013. averea acționarilor a fost într-o continuă degradare, în urma planului de redresare adoptat în noiembrie 2013 s-a realizat înscrierea pe o pantă pozitivă. Infuzia de capital social din 2015 a fost de natură să majoreze puternic valoarea activului net, însă remarcăm că acesta este mult peste valoarea creșterii capitalului social.

Astfel, dacă la 31.12.2014 activul net al societății era de 37% din capitalul social al acesteia, la 31.12.2015 activul net devine 78%, mult peste pragrul de 50% impus de legen societăților comerciale.

### b) Fondul de rulment și necesarul de fond de rulment

Fondul de rulment este o măsură a echilibrului pe termen lung al societății. Existența unui fond de rulment pozitiv certifică faptul că firma se află într-o stare de echilibru financiar pe termen lung realizat pe baza capitalurilor proprii.

Necesarul de fond de rulment este indicatorul care cuantifică diferența dintre activele pe termen scurt și pasivele pe termen scurt. O gestiune financiară prudentă presupune ca activele pe termen scurt să fie finanțate parțial din datorii pe termen scurt, restul fiind finanțate din resurse pe termen lung. Acest lucru se cuantifică prin existența unui necesar de fond de rulment pozitiv mai mic decât fondul de rulment.

Tabel 11. Fondul de rulment și Necesarul de fond de rulment la nivelul S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

MANAGER SALISASIA	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Fond de rulment (lei)	-2,087,776	-4,079,846	2,131,495	30,300,016
Necesar de fond de rulment (lei)	-2,097,857	-4,125,350	2,097,278	4,549,344

Fondul de rulment negativ până la 31.12.2013 semnifică faptul că societatea nu și-a finanțat activele imobilizate din surse de finanțare pe termen lung. Acest lucru rezultă și din analiza indicatorului necesar de fond de rulment care, fiind negativ, semnifică faptul că societatea folosea ca principală sursă de finanțare datoriile pe termen scurt, acestea finanțând atât activele curente, dar și activele imobilizate.

O astfel de structură de finanțare generează riscuri foarte mari de faliment în cazul în care creditorii pe temren scurt solicită rambursarea sumelor datorate iar societatea, în mod evident, nu are active lichide suficiente pentru a le rambursa.

Măsura majorării capitalului social a generat și îmbunătățirea acestei structuri. Astfel, la 31.12.2015 S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. avea un fond de rulment pozitiv, semnificând finanțarea activelor pe termen lung din pasive pe termen lung, excesul finanțării pe termen lung fiind folosit pentru finanțarea activelor pe termen scurt. Mai mult, finanțarea pe termen lung (fondul de rulment) acoperă integral necesitățile pe termen scurt (necesarul de fond de rulment) generând și o trezorerie netă pozitivă.

Figura 5. Structura de finanțare a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.

Active	Capitaluri
imobilizate	permanente
Active pe	Datorii pe
termen	termen
scurt	scurt

Structură de finanțare prudentă

structura folosită de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. de la 01.01.2014

Active	Capitaluri
imobilizate	permanente
Active pe	Datorii pe
termen	termen
scurt	scurt

Structură de finanțare riscantă

structura folosită de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. până la 31.12.2013

O astfel de structură de finanțare generează riscuri foarte mari de faliment în cazul în care creditorii pe temren scurt solicită rambursarea sumelor datorate iar societatea. În mod evident, nu are active lichide suficiente pentru a le rambursa.

 c) Trezoreria netă este un indicator de echilibru, exprimând surplusul de lichidități al societății la un moment dat.

Tabel 12. Trezoreria netă a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

11-12-12-12-12-12-12-12-12-12-12-12-12-1	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Trezoreria netă (lei)	10,081	45,504	34,217	25,750,672

Trezoreria netă a crescut semnificativ în 2015, punctând pozitiv capacitatea managementului de a genera lichidități din activitatea de exploatare.

### 2.3. Analiza lichidității

Lichiditatea societății se analizează prin intermediul indicatorilor de lichiditate:

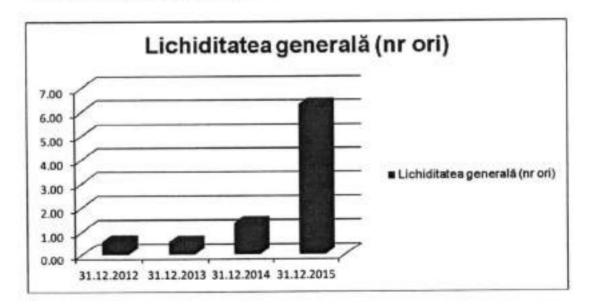
- a) Lichiditate generală
- b) Lichiditate imediată
- a) Lichiditatea generală se definește ca raport dintre activele pe termen scurt şi datoriile pe termen scurt. O valoare supraunitară a indicatorului arată faptul că societatea își poate achita datoriile pe termen scurt numai în baza lichidării activelor pe termen scurt. Teoria recomandă însă o valoare cât mai aproape de 1 ceea ce ar semnifica adecvarea completă a resurselor de finanțare la activele finanțate.

Tabel 13. Lichiditatea generală a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.14.2015

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Lichiditatea generală (nr ori)	0.59	0.57	1.36	6.28

Confirmând cele rezultate din analiza fondului de rulment, a necesarului de fond de rulment și a trezoreriei nete, lichiditatea generală ne indică faptul că până la 31.12.2015 S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. avea lichiditate de 6.28 semnificând faptul că datoriile pe termen scurt erau acoperite de 6.28 ori de activele pe termen scurt.

Figura 6. Evoluția lichiditatii generale a societatii S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.



b) Lichiditatea imediată este un indicator prin intermediul căruia se surprinde modul în care societatea poate face față datoriilor scadente pe termen scurt numai pe baza creanțelor şi lichidităților. Se face acest raționament deoarece stocurile sunt considerate mai greu transformabile în lichidități decât creanțele.

Tabel 14. Lichiditatea imediată a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Lichiditatea imediata (nr ori)	0.56	0.55	1.34	6.22

Se consideră că un nivel normal al îndicatorului este de peste 0.8. Așa cum se remarcă din tabelul de mai sus lichiditatea îmediată a societății a fost până la 31.12.2013 mult sub valoarea optimă, trăgând un nou smenal de alarmă asupra capacității scoietății de a-și achita datoriile pe termen scurt. La 31.12.2015 se constată o îmbunătățire semnificativă a acestuia la 6.22

### 2.4. Analiza profitabilității

Analiza profitabilității se face prin intermediul indicatorilor:

- a) Marja de profit
- b) Rentabilitatea activelor (ROA)
- c) Rentabilitatea financiară (ROE)

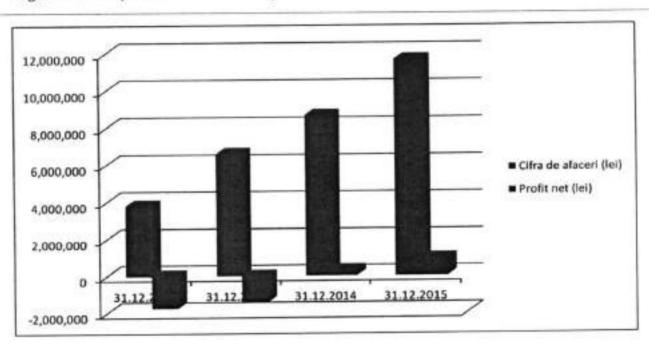
Tabel 15. Rate de rentabilitate și profitabilitate la S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Cifra de afaceri (lei)	3,809,568	6,610,543	8,684,701	11,671,067
Profit net (lei)	-1,740,689	-1,427,907	305,868	954,383
Active totale (lei)	3,939,392	6,605,535	10,037,617	41,849,699
Capitaluri proprii (lei)	-1,699,304	-3,204,132	3,998,609	20,976,864
Marja de profit	-45.69%	-21.60%	3.52%	8.18%

Rentabilitatea economică (%)	-44.19%	-21.62%	3.05%	2.28%
Rentabilitatea financiară (%)	n.a.	n.a.	7.65%	4.55%

Marja de profit arată cât din cifra de afaceri a societății se transformă în profit, iar rentabilitatea economică reflectă profitul obtinut prin folosirea activelor societății, în timp ce rentabilitatea financiară reflect profitul rezultat din folosirea capitalurilor proprii.

Figura 7. Evoluția cifrei de afaceri si a profitului societatii S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.



Pânăla 31.12.2013 atât marja de profit cât și rentabilitatea economică erau negative, deoarece societatea a înregistrat constant pierderi. Rentabilitatea financiară nici nu putea fi calculată. În urma măsurilor luate în prima parte a anului 2014 toți indicatorii s-au îmbunătățit semnificativ, fiind acum pozitivi, reflectând o gestiune sănătoasă a companiei..

### 4. Concluzii

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A. a fost înființată în anul 2009, sub forma unei societăți comerciale cu capital integral de stat și deține calitatea de Operator Regional al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare din aria administrativ teritorială a localităților membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă – Ilfov (ADIA).

Având în vedere situația deficitară a societății preluată în iunie 2012, pentru eficientizarea activității societății în noiembrie 2013 societatea a realizat un plan de redresare în baza căruia sau implementat următoarele măsuri în primul semestru al anului 2014:

- a) recapitalizarea societății. prin majorarea capitalului social cu 7.000.000 lei
- b) majorarea şi unificarea preţurilor de vânzare la 2.92 lei/mc apă şi, respectiv. 1.58 lei/mc de canal
- c) creșterea gradului de facturare la 67%

În 2015 măsurile au fost continuate prin:

- a) majorarea capitalului social cu 15.985.800 lei
- b) majorarea preţurilor de vânzare la 3.38 lei/mc apă şi, respectiv, 1.94 lei/mc de canal
- c) creșterea gradului de încasare la 88%

În urma acestor măsuri societatea și-a îmbunătățit semnificativ toți indicatorii financiari începând din anul 2014, iar la 31.12.2015 a obținut pentru prima data de la înființare profit din activitatea de exploatare, marja de profit fiind de 8.18%. Astfel, societatea s-a înscris pe o linie profitabilă ce trebuie acum menținută și îmbunătățită.



Director economic.



### Index de tabele

Tabel 1. Sinteza principalilor indicatori financiari ai APĂ CANAL ILFOV S.A. la 31.12.2015.  Tabel 2. Investițiile realizate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în anul 2015.  Tabel 3. Investițiile în curs de execuție efectuate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.Asold la 31.12.2015
Tabel 4. Structura capitalului social al S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A
perioada 01.01.2012 - 31.12.2015
31.12.2015
Tabel 12. Trezoreria netă a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 – 31.12.201
Tabel 13. Lichiditatea generală a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 – 31.14.2015
Tabel 14. Lichiditatea imediată a S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 – 31.12.2015
Tabel 15. Rate de rentabilitate și profitabilitate la S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2012 - 31.12.2015



### Index de figuri

Figura 1. Evoluția Cifrei de afaceri S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A.	
- Barriaga Floritului din explonium XI ADA CANIAI II PONICI	
-31.12.2015	2
Figura 4. Evolutia activului net al societătii S.C. APĂ CANAL II FONCO.	17
- Same of octored de illiantare a S.C. APA ('ANAL II EOV' & A	
Some of the state	
Figura 7. Evoluția cifrei de afaceri si a profitului societații S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A	6

Moneda: RON

## Balanta contunior Anul facal: 2015

SISTEN: DATA: ORA: PAGNA:

EMSYS 6.5.38 20.05.2016 15.52.39 PM

Artin Rest 2015 periode: 01-01-2015 - 31-12-2015

		1000	_	_	_	_	_	_	_	_	_	_	_																														
187 POSMEDIU17727 614 EUG 187 POSMEDIU17727 614 CORECEINAN	167.POSMEDIU-17727.011.CORECEIMAN	167 POSMEDIU17727	167.BERD.01	167.23	167.22	167.20	167.19	167,18	167.16	167.15	167.12	162,11	167.10	167.08	167.07	167.06	167,05	157,04	167.03	167 000	187 01	129.01	129	121 POSMEDIUSW77	121 POSMEDIUSIONS	121.01	122	1171.POSMEDIU17727.14	1171 POSMEDHOTOZATA	1771_POSMEDIUT727.11	1171.POSMEDIU17727.10	1171.POSMEDIU17727	1171.04	1171.03	1171.02	1171.01	1071	1088.01	1068	1061	196	1012	101
187_POSMEDIU17727.011.EUG Generalisto de desis 17727 elegida. 87_POSMEDIU17727.014.CORECFINAN Generalisto de desis 17727 elegida. 187_POSMEDIU17727.014.CORECFINAN Generalisto remaio cod amis 17727 conscis financiaris		Garanti posmedu cod snis 17727	imprumul beid	Contributing at: 17361502 to 2015 days during	Contracting m. 163190/04.09.2014	Contr.lessing nr. 1631777/54.05.2014	Contributing nr. 163181/04.05,2014	Gerande perfectore ligitate fluid onto hannel an	Complete participant Constitution (CONTRACTOR)	Contr.leasing nr. 13278021.10.20104		Corp leasing or 13277723 to 2010-4	Cont Jessing nr. 158501/21.04.2010-d		Contribusing or, 158499/21 04:2010-0	Contr. husing nr. 158458/21.04.2010.d	Contribution of 153497/21 04 20 04	Core lessing or, 159400/21,04,2010-8	Cont Massing or. 158494/21.04.2010-8	Contracting or, 158493/21.04,2010-9	imprumeturi si datorii asimilate	Reparkarea profitata	Peparitarea profitád	Profit sau periore pramedy cod sinks \$4005	Profit sau pierdere posmediu cod snis 17727	Profit sau pierdere productie	Profit may pleaters	Regulated reported - posmediu cod smis 17727 2013	Final transfer of the second of the second s	Returbatul reportat - posmedu cod smis 17727 2011	Regulated reported - posteredly and stree 17727 2010	Regulative reported 2014 from project	Rezultatul reportat 2013 fam project	Repullable reported 2012 term project	Plantatani reportat 2011 fem project	Rezultatul reportat	Recultable reported	Fondul lici - din profil 2009	Alle riceroe	Paranta manala	Cepter subscrite varyage	Capital social	
																					24.00m/co	25,408,17	40 404 40									110775000000000000000000000000000000000	1,482,409.50	1,449,870,74	2,206,782.08	6,580,899.00	6,580,999.00						Debit Debit
40,704.82 1.588.567.92	1,629,272,74	10, 987, 789 AG		18,500.00	25,791,76	25,791,76	5,280.00	10,080.00	91,086,26	13,185,40	5,089.79	5,089.79	7,099.14	7,468,94	94,886,9	9,380,96	23,653,64	11,712.14	16,526,15	16.926.15	11 336 464 99				202.294.62	508,163,30		125,615.21	130,538,94	143 504 47	413,935,95						00.00	60,291,33	29,791.92	113,083,25	10,600,000,00	10,000,000,00	anului Credit
40,754,82 2,961,375,39 377,127,18 27,143,63	2,102,080,21	8 361 186 22	10,649.44	18,500.00	5.511.16	5511.10		10,090,00	43,331.38	13 290 13	5,130.26	5,130.26	4.756.61	4,756.61	6,032.05	6.032.05	15,769.64	7,597.05	11,106,89	200,000,000	90.000.00	50,200,00	57,001.04	29.00	567,555,79	14,464,383.26																	Debit Debit
472,807,47 390,023,41	472,807,47	15,049,000,00	63,675.88	- Control of	974.48	974.48			2,631,09	104.73	40.47	40.47	156 824	150,33	218.19	218.19	539.28	269.72	385.46	27,000,100,77	25,408,17	25,408,17	58,951.95	APPROPRIES.	403 945 25	14,869,208.84	202,294,62				202,294,62	280.480.51			-	482 785 13	38,072.28	38,072.28	50,200.00	88, 272, 28	15,985,800.00	15 985 800 00	Credit
40,704.82 2,061,375.39 377,127.10	2,102,080.21		18,549.44	18,500.00	5,511.16	5,511.16		10,080.00	43.231.38	13,290.13	5,130.26	5,130.26	4,741,33	4,756,61	6,032.05	6,032.05	15.768.84	7,597.05	11,100,00	9,5/5,920.02	75,808.17	75,608.17	57,001,04	97,000,100	13,849,797,42	14,454,383.25						00'80*'26*'	1,846,872.63	1,449,870,74	2.205.752.08	0.000,000,00							Total sume Debit
40,704.82 2,061,375.39 360,023.41	2 107 040 21	15,049,000.00	63.675.88	18 500 00	26,766.24	26,766,24	5,250.00	90.080.00	13,290,13	13,290,13	5,130.28	5.130.26	7,644,44	7,257.47	9,807,15	9,507,15	24 262 03	10,116,11	17,311.61	29,224,363,22	25,406,17	25,408.17	36 138 86	16.602,809	14,804,180,28	15,467,372.14	202 294 82	190,505,001	143,594.33	14,187.47	816,230,57	280 480 81			61,661,30	482,755.13	121,363.61	121,363.61	79,991,92	201.255.53	28.585.800.00	ON OWN 2413 DE	Total sume Credit
																					50,200.00	50,200,00	29.00	1								1,482,408.50	1,848,672,63	1.449.870.74	3 200 743.87	6,098,243.87							Sold final Date
12,896.25	5,483,472.00	15,049,000,00	67 COR 44	27,255,08	21,255.08	21.255.08	5.250.00	90,366.96				2,500.86	2,903,11	2,500.86	3,575.10	3 578 10	18,686.6	6,704,72	6,204.72	20,749,343.20				48,684.52	954,362.86	1,002,988,89	125,815,21	130,538,94	143,594.33	14,187.47	200,460,51						121,363.61	121 383 61	DC-CGE_104	28,585,800.00	26,565,800.00		Seld final Credit

# Balanta contunitor Anul facat 2015 perioads: 01-01-2015 - 31-12-2015

GATA: CATA: CRA: PAGINA:

EMSYS 6.9.34 16.62.39.05 20.06.29.31 20.06.39.31

Moneda: HON

	_		-	_	-		_	-		-	-				_	_	_																												
	231 INVESTITILE SOLGADISUSE	231.INVESTITIL BRACADINU	231.INVESTITII BALOTESTI	ZILINVESTITII	231.37	231.35	271.00	21.53	231 32	231.30	231,29	231.28	231.27	231.26	20 A 20	794 50	231.16	231.12	231 10	231.08	23102	201	214.POSMEDIU17727	214,01	214	2133 POSMEDII 19477	2132.01	2133	2132	2131 POSMEDIU17777	2131	213	292	2008	201	Total class it CONTUR! DE CAPITALURI	167 POSMEDIU17727 GOLELIG	167 POSMEDIUTTZT 020	167 POGMEDIU17727.019	167 POSMEDIU17727.018.ELIG	\$87.POSMEDIU177727.018	187 POSMEDIU17727.016.EUG	167 POSMEDIU 17727 016	167 POSMEDIU17727.015	157 POSMEDIL 17727 DM 81 10
•	Execute bransaments apa si solndere canalizare bragadiru	Modernizarea statisti de spurave balchesti	Investill in curs do executive podedate	invested in curt do execute security 2013 is reput in ture.	Cloud core router-adia; 30, 10, 2015 si reque functione	Drain control echiz 05 11 2015 at nepus functions	Pumpe subm. 1905.11 w-actus 04.11.2015 si nepus functione	Electropidan- achir 29.10.2015 si regus functione	Panou electric- actic 10.10.2015 si nepus functione	Pompa submersible, actor 17.09.2015 si nepus fundame	Pompa douare hipodorif: acts: 18.09.2015 si neosa fundament	Pompe submersibile - acris: 24 07 2015 at name functions	Pompa submersion - acts of 05.00.2015 is napus functione	Pompa submenutila - achiz 15.05.2015 si regua functione	Pompa submersibile - achiz 30.04.2015 si nepus functione	Satem atarma si supraveghere video	Contor electromagnetic- activ 15.10.2014, si neque functione	Foreign but calculation 2012	Annual de mandrais - senir 12 17.12.2013 si nepus fundi	Totaleta ecolo- actizisionat 14.08.2013 si repus er functione	Ino in curs - wech (2008 si 2010)	imobilizari corporale in curs de executie	Mobiler, aperatura birotica, echip protecta - pogmedia	Wodeler aggregatura bergiog, actio protectio	Mysolice de transport - posmedu cod sirés 59477 ctr economi	Mijouce de transport - poemedu cod smis 17727	Mijipage de transport - fara project	Militation de transport	Acres a distributed of cod street 17727	Edhipamente terrologica - tara project	Ethipamente terrologica	Institute, my transp primale	Alle impblicari recorporale projeti Constructi	Concessure, prevete, licente	Chebuiol de constituire		Geranti securior hoto projects ari sets 17727	Garants erg terrators sa cod ands 17727 etgicile	Caranti erg terrorom sa sess 17727	Garrantii telosim con sri cod smis 17727 eligible	Gerandi telosim con cod amb 17727	Garranti introducina radion siti cod sima 17727	Cl 3 garantii straco eligibile cod sms 17727 eligibile	Gerardi straco and area 17727 eligible	Common Chil
-			291,419.95												7	87 145 56	85,400,801	9,755,40	9,790.00	2,800.00	43,130.89	354 907 450 94	173,743,91	178,968,40		1,897,196,76	1,000,083,073	2313.62	779,449,12	940,900,63	1,720,340,75	198,862.09	74,179,90	13,235.15	Age con Consulta	8 80% A07 17									Sold la inceputul anului Debii
																																			action of specime	12 115 121 15	100000000000000000000000000000000000000	2143,630 38	2 143 630 38	1,852,279.15	2,572,091.43	2,572,091,43	2.990,507.15	2 000 000 0	Sold is incepetul anului Credii
- Control of	108,875.00	42,275.00	1,678,684.83	10,828.30	3.925.91	5 549 86	0,700,00	9,100.88	2,976.27	2,734.00	12,524.80	7,570.87	7,885,00	8,350.00	10 302 11						SC 256'687'24		13,816,70	13,816,70	970,501.50	19,777,43	1,046,379.01	14,449.74	709,280,00	2063 566 54	3,833,694,29	0.0000000000000000000000000000000000000	and the same of th	637 040 00	27.000,800,00		200000000000000000000000000000000000000	3.291.978.18	1 200 070	- Common H	2,590,000,27	2,590,000,27		349,983.53	Rulej cumulat Debit
_	108,675,00		108,875.00		3,825,91		3,750.00	5,150.88	2,976.27	2,734,00	12,524,80	7,570,87	7,895,00	8 500 00	44 505 00						2,432,971.37								DAY MATERIAL PARTY	120,254.06	120.254.08				49,529,342.66	314,796.68	314,766.68	1,149,139,01	123,491,26	123,491.28	17,911,84	17.911.64	399 502 48	362,879,78	Rutel currelat Credit
	108,675,00	42,275.00	2,170,104,78	10.826.30	3,548.86	3,044,76	3,750.00	5,150.83	2978.27	2,734.00	12,524,80	7.570.87	7 995 00	17,500.00	87,145.56	\$,720.00	156,004,58	9.755.40	2,000,00	43,130,89	347,288,501,56	3,224.49	187,560,61	190,785.10	1,507,198,76	1,075,861.40	3,943,661,74	16,763.56	1,000,000,17	4,480,215,29	8,453,640.59	198,862.09	74 179 90	13,295.15	29.596,010.44		A	3,291,976,18		5000000000	2,590,000,27	2.590.003.27		349,893,53	Total surre Debit
10000	108,675,00		108,675,00	16.63679	5,548,36		3,750.00	5,150.88	2.978.27	2.734.00	12,524,80	7.570.87	7 896 00	11,505.00	00000000						2,432,971,37								120,254.08	120,254.06	120,254.06				72,087,064,19	314,795.68	314,795,68	3,291,976.19	1,775,770.42	1,775,770.42	2.590,003.27	2 690 003 27	3,390,009.64	362,879,78	Total sume Credit
_	42.275.00	42,275.00	2,061,429,78	5		3,844,76							_ 2	***************************************	87,145.56	5,720.00	156,000,58	9,790,00	2,800.00	43,130,89	344,853,530,19	3.224.49	187 580 61	970,601.58	1,897,198,76	1,075,061,40	3,943,681,74	1,488,729.12	2,884,232,11	4,372,961,23	ES. 98C CCC.8	198,962.00	427,060.99	13,295.15	6,148,443,87										Sold frui Debit
																																			48,539,487.62	314,795,69	0.01	0.01	1,775,770,42	1,775,770,42		3,390,009.64	3,390,009,64	12,380.25	Sold final Credit

## Balanta contuntor

DATA: ONA: PAGNA:

EMSYS 6,9 38 20:05:2016 15:52:39 PM 3

Anul fiscal: 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015

				į,																											-	_	_	-	-	_	_	_					_										
	West Source of the State		-	Z313-CSMIDIU177Z7.3 CLB ELIG	CAT. PUSHEDIU17727 3.CL6	231.POSMEDIU17727.3.CLS.TVAELIG	231.POSMEDRU17727.3.CLS.ELIG.86%	231 POSMEDIU17727.3.CL5.EUG.2%	231 POSMEDIU17727 3 CL5 ELIG 13%	231 POSMEDIU17727 3.CL5 £LIG	231.POSMEDIU17727.3.CL5	231 POSMEDIU17727 3 CL4 TVAILIG	231 POSMEDIU17727.3.CL4 FLIG 85%	231 POSMEDIU17727 3 CL4 FL IG 2%	231,POSMEDIU17727 3.CL4 ELIG 139.	231.POSMEDIU17727.3.CL4.EL83	231 POSMEDIU17727 J. CL4	231 POSMEDIU17727 A CLA TYMEL 43	231.POSMEDIU17727 3 C13 E1 ID MAN	231.POSMEDIU17727 3 CL 1 Ft IN 294	231.POSMEDIU17727 3 Ct 3 Ft 15 134	ZJ1.POSMEDIJ17797 1 CI 3 SI IC	THE POSMEDILITY STATE TO A CITY OF THE POSMEDILITY TO STATE OF THE POSMEDILITY TO STAT	231 POSWEDIUT727 3 CL2 ELIG 85%	201 POSMEDIU17727 3.CL2 ELIG 2%	2011 POSMEDIUH7727 1.CL2 ELIG. 13%	231 POSMEDIU17727.1 OLZ ELIG	231.POSMEDIU17727.3.CL2	231.POSMEDIU17727.3 CL1.TVAELIG	231 POSMEDIU17727.3.CL1 TVACCERC	231 POSMEDIU17727 3.C. 1 F1 83 864	231 POSMEDIUT777 3 C 1 EU G SW	231 POSMEDIUT/727.3.CL1.ELIG	231 POSMEDIU 17727 3 CL 1 CORECTIN	ZZII. POSMEDIU 177Z7 3.CL1	ZZ11/POSWEDIU17727.3	231.POSMEDIU17727.1 NEEL	231.POSMEDIU17777   FLIS 86N	221 POSMEDILITY TO THE IN THE	251 PORMEDIUTITZ LEUG	CONTROL OF THE PROPERTY OF THE	7577UGENORUS	Z31.INVESTITIL POSMEDIU17727	231 INVESTITIL PANTELIMON OS	231. MVESTITILFANTELIMON 02	231 AVESTITI PANTELINON	231 JANESTITH GLINA, DA	231 NVESTITI GLINA 00	231 MVESTITH GLINA OF	231 JANESTITH OF SAN	THE PARTY OF THE P	251 MAP STITLE THE STATE OF THE	SWINDO CON
	Cod smis 17727 of - sligible is 85%	Cod smis 17727 of - eligible tr 2%	Cod smis 17727 ctb - eligible by 13%	Cod smis 17727 dd - eligible	C6 - investri projecte ue - oot sins 17777 continue - et	Cod arris 17727 d5- for aftered valori allocate		Cod sents 17727 of5 - alignes to 12%		Cod series 17777 of C. Mariana provinces us - contracts-cd5	Cod stress 17727 off Superior values angular	Cod and 17727 de - eighte to 85%	Cod artes 17727 d4 - migrate ts 2%	Cod series 17727 04 - eligibile bs 13%	Septime 17727 CH - sightle	Cod and 17777 oversed up - ood sints 17727 contracte-did	Curren 17727 d3-ou afterent valoritor eligible	COD SITTS 17/27 03-06gbis 85%/6	Cod affect 17/27 oth-engine 2% M	Cod area 17727 d3 - eligible bs 13%	Cod ams 17727 d3-eigible	G3 - Invest® projects ue - cod smis 17727 contacts-cl3	Cod artis 17727 d2-bis ofersid valority eligible	200	_	00	Cod anis 17727 d2-e60bis	Ci2: Investili protecto un con area 17797		C Cod amis 17727 d1-eighte 85%/c	933	-		N Cod anis 17727 ct -corects inanciars	_	Investiti amanda sa cod smis 17727 satari neeligibile	investor prosecte un - cod sinte 17727 sateré eligible fo	Present projects us - cod sma 17727 salarii aligibile bi	Investes projects us - rood strip 17727 salari eligible by	Investiti projecte ue - cod sinis 17727 salari eligibile	Investis projecte ue - cod smin 17727 - salari	investiti projedje ne cod janja 17727	Investitle tacuta de acciente mente concesso de personno	Extinders rately caralizary at all resources group aga paragement	Extendent care on estable sociation	Threads to carrie Carre germ	Extraction canadicare menajera - state pompare gima	Contorizare gins	investiti in ours de execute societate	Contorcare dispara	levestra el curs de execute societale	Denursis Cox	
	14,044,372.86	CG 200 UKK	06.167.255.00	20,400,201,36	3,433,362.82	12.150,791,24	286,112,73	1,859,732,78	14,305,636,75	17,738,969,57	6,173,019.44	21,062,777.18	514,418.28	3,343,718,86	25,720,914.12	31,890,933,76	13,829,929,51	48.272.667.06	1,135,827.47	7.382,678.48	56,791,373.01	70 421 309 59	5 144 774 40	18 500 004 00	2,785,731,18	21,436,390,70	26,581,128.19	3,812,563.00	97,691.58	13,502,827,31	317,713,59	2,066,136,39	15 886 700	20,202,982.00	251,691,661.60	128,971,00	1,073,398.30	25,256.96	72 201 791 00 770 707	00.56714671	254,391,342.83							207,431,50	207.431.50	52 694 45	20 040 050	Sold to inceputual annulus Debat	
																																																			NAME .	Sold to inceputur	
	1,048,675,67	160,538,63	1,234,912.56	1,531,291.58							42 988 42	162 360 27	04/00/05	35 566 45	00.001,777	Withhelesa.	27.177.000%	DC:000.87	SPECE NIC	90,020,086,6	4,950,031.10	5,516,374.63	19,537,160,17	459,897,86	2,968,036,27	22,984,894,30	28,501,768,93	2,664,082.18	00.000.000.00	OK 300,000	1,443,949.92	11,100,383.97		13,784,478.13	58,663,117.70						80,464,193.02	1,520,709.11	86,100.00	29,000.00	117.100.00	79 176 77	10 500 00	27.026.60				Rulaj cumulat Debit	
1																																		- Constitution	UV UBC 807.					0.0000000000000000000000000000000000000	1,418,560.00	-000000000									1000	Rutal cumulati Cracili	
The second second second	355,154,07	2,308,501,56	17,767,704.16	22 019 553 14	3433 362 82	12 150 791 24	266 115 71	67.000,000,000	77.000,000.57	98.700,007.88	22,015,027,86	518,000.04	3,367,004,26	25,900,032,75	32,118,040,61	14,588,735,53	51,668,438.38	1,215,727.97	7,902,231,74	60,786,398.09	75,375,133,62	10,561,109,12	37,758,094,82	888,425,73	5,774,767.45	44,421,200,00	55.063 307.13	85,140,70	22 938 153,69	539,721,26	3,508,188.21	26,986,063,16	407,048.23	33 967 458 13	00.178,851	1,073,398,30	25,256,96	164,196,74	1,262,822,00	5,381,793.00	314,855,535,85	1.520,709 11	20,000,00	20,100,00	79,125.72	10,800.00	207,431.50	297,357,22	83,988.45	83,968.45	820	Total sume Debt	
_																																		798,280,00						- Constitution of the last of	1 418 580 00										1777	Total sume Chedi	
EG 0867 Marries	355,154,07	GI-401/10/10	22,019,563.16	28.200,000,0	12,150,791,24	288,112.73	1,869,732,78	14,305,636,75	17,738,969,57	8.215,007.86	22,015,027.85	518,000,64	3,367,054,26	25.900,032.75	32,116,040,61	14,588,735,53	51,568,438,38	1.215.727.97	7 902 231 74	60,786,366,06	75.375.133.62	10 861 100 13	37 756 000 67	57.14,767.45	44,427,288.00	55,082,397,12	6,476,655,16	97,691,58	22,938,153,69	539,721.28	3,506,188,21	24, 260, 260, 25	30,967,458,13	309,675,499,50	128,971.00	1,073,398.30	26 256 96	164,166,74	1 262 822 00	99.019.00.00	11.807,020,1	68,100,00	29,000.00	117,300,00	79,125.72	10,800.00	207,431,50	287 357 22	N3,969,45	13,968.45	-	Sold final	
																																																			CARON	Sold final	

88TDM: EMBYS 0.9.38 DATA: 30.95.2016 ORA: 16.52.38 PM PAGRAC: 4

				1961	ELIG		TVAEUG				_		1		_		•		5			Cod series	Cod amis	K COD SVERS		5			*	_	-	_		DUSANT	-	_	*	i	5		TVARE IN COS	28			198	_	CORECTIN			•	_	19%			TWELLO	*		•	_		TVALLES	
)_	NCS section con an arrangement	Cod series 17707 annual all code and Code	or yet ending suggest 13%	WICE BASIN AND LAND AND AND AND AND AND AND AND AND AND	Cool and a first and a second a second property (se	SECOND COMPANY OF SECOND PROPERTY AND ADDRESS OF THE PARTY AND ADDRESS	Cod smis 17727 consumable to allowed calculation	Cod smis 17727 consumable eligible 85%	www.arma.irricir consumatole eligible 2%	SCO. Septiment secretarion of the party of	17727 CONTINUES AND ADDRESS TON	Cod smily 17727 consumable election	COD SITES 17727 CERTIFICAÇÕE - ENVESTES PROJUCES LIE	Web street 17727 taxe authorized edigible 85%	W. detailes menument and the same	17727 files autocircula alcaba, so	cod smie 17727 tave autorizatii eliobia 13%	Cod smis 17727 toxe autorizati eligibile	woodma 17727 - mestili projecte ve -bios autorizati	THE STATE OF	W.OS election grass and	17777 main administration and	17727 motos odnieżna zw.	17727 Seize eligible 19%	Cod smis 17727 avize eligibile	Cod amus 17727 avize - investitii projecte ue - avige	17 FEF CEO NE STERRY WINDER HIGH-	Cod again 17707 Co cao angusa 60% IC	17777 out allegan and	17727 cc) elektria 2% bi	Cod smis 17727 cs3 electric 17% to	Cod arris 17727 ca3-eligibile	Cod series 17727 ca3 investilis projecte ue - contracte ca?	Cod senis 17727 do2 bra arterent vatora esgosse	Cod arris 17727 cs2 eligible 85%, le	\$ 17727 052 eligible 2% bi	Cod sins 17727 0s2 eligible 13% ps	sens 17727 cs2 eligible	Con area 17727 cit2 invested projecte un - contracte-cit2	COUNTRY 37727 CR1-free attended visions edigitate	erres 17727 ca1-tres afeirent comcte financiara	24 SCG BRODIES 17.77.1 STREET	Contract of the Contract of th	Cod ages 1777 or 1 congicine 1376 Es	Cod area 17777 cal allegandes	Se 17797 CT CONTROL PRINCIPLE	Covi anda 17777 1 - revesses prosecte un - contracte qu'il	Cod and 17777 - Octob anertic valority eligible	the 17777 off has deep party of the	Cod seeks 17777 vol. alleane ocu i	Cod smits 17727 dB_allogNa 2% N	No 17727 dd - adopt to 17%	Cod arris 17727 dB-elabble	CB- invested projects us - cod sout 17777	THE TOTAL OF THE SECOND TO SECOND	Cod smis 17727 d7 - allohda h seu	Cod smin 17727 d7 - all-plan to se.	Cod arms 17727 off - selection has 194	Cod sints 17727 d7 - eligibile	CI7 - investili projecta ue - cod arms 17727 crestracta of	min 17797 and has advantaged in the control of the	
	422,456,60	9.939.96	64,611.08	497.007.87	616,289,73	5,479,64	10,407,01	*00.00	ACA 64	2,966.13	22,831,78	20,311,42	20.000.00	490 See 87	11.307.42	73,498,48	17715'600	000,010,01	200 000	17 948 14	67,972.81	1,589,31	10,385,85	78,786,87	11,516,76	07.004.44	20 100 20	71,209,60	1,675,52	10,890,88	83,776.00	103,882,34	1,710,560,00	1715 CCC 100	76.556.741	10.002,030	570 300 44	7 144 200 00	8.863 768 00	1,354,250 64	Contraction of	4.798.304.57	112.854.22	733,562.47	5,842,711,28		0.990.961.04	9,367,829,42	33,177,729.20	780,652.45	5,074,240,93	39,032,622,58	48,400,452.00							3,965,450.98	Debit	Sold is acceptable
-																																										- 9																			Cart	Sold in inceputal
francisco.	210 084 00	50,004.75	07.000,000	400,818,000	100 Care of the Contract of th	N. 470 A.	-19,407.01	450,64	£1,000/2-	Ber. 1000m	-22 831 74	20.311.42	529,593,57	34,290,90	Section 1	SE 201 GE	750,181,43	760,101,43	1,743,111	0,770.00	07.040	10.20	94.10	7,283.00	9,006.11	10,053,12	30,004,00	67,760	207 70	5 445 44	41,886.00	51,941.12	683,384.00	2,420,302,50	56,949.00	370,168.50	2,847,450.00	3,530,638.00	58.087.00C	90,573.39	1,285,436,74	91,010,00	60'00v've	107 000 00	1 615 1,000	BE restonate	100000							755,509.62	2 675 781 21	62,990 14	409 234 37	3,147,856,72	3,903,466,34	296,379.02	Debi	Rulej cumulat
	-																																						137,280,00		486,200.00	11,440.00	74,360,00	572,000.00		799,280,00															Credit	Multiplication of the little
642441.82	15,115,00	98,255.84	755,613.65	937,208,93								Br. CO. 'Biss's	1 110 184 74	45,598,40	169,790,06	107 4CG G30 1	A DESCRIPTION OF	120 664 30	19,689,26	74,146,36	174.57	11,340.04	16.062-70	27.038,001	100 000 00	Mr 629 UK	106,814.40	2,513.28	16,336,32	00,980,021	GC-020'001	AT 500 100	20,300,000,00	8.400 000 65	198 955 97	1 200 474 51	9 996 89 nn	12,394,606,00	1,718,044,57	68,573.3B	6,084,741.31	143,170.38	930,507,50	7,158,519,19	285,722.44	9,230,459.59	9,367,829,42	22,177,729,20	780,652.45	5,074,240,93	36,5236,520,65	90,204,009,04	29/400/06/	2,075,763,21	62,959,14	40,234,37	2,147,956.72	96,000,000,0	00,000,000,000	4 361 440 00	Debt	Total sure
_																																						000000 see	137 280 00	***************************************	486,200.00	11,440,00	74,360.00	572,000.00		709,280,00															Credit	Total surme
642.441.82	15.115.00	B8 245 84	705.040.00	100 mar 100								1,110,165,74	45,590,40	G/1741/2001	100 000 000	1,325,554,25	1,325,554,20	52.689'6.	19,140,00	111111111111111111111111111111111111111	74.57	11.340.04	87 230 97	106,920.22	30,159,36	105,514,40	83.610,2	301010	10.336.52	125,064.00	155,622,36	2,386,956,00	0.496,302.52	199,912.97	1,299,434.51	9,990,660,00	00,900,900,51	72,467,000,0	6F P. Ac. 660	1P 1 technology	86,067,161	100, 100, 100 100, 100, 100	100 700 Mill	6 586 519 19	288, 772 44	8.521 579 Ap	9.367.629.42	33 177 750 50	780,652.45	5.074,240.93	39,002,622.58	48,400,452.00	785,500.62	2,675,763.21	62,969,14	409,234,37	3,547,956,72	3,903,496,34	4,261,848,00		Debit troo	20416-0
																																																												-	Seed Seal	

(

DATA: 20.05.2916 ORA: 15.52.39 PM PAGRIA: 5

	60.1	9.5	. 2		22	281	N	22	22	N	26	280		10	N I	10 1	0.5	787	100					N	N	Na S	8	77.00	(0)				900	_		22					. 60								1	_
		2813 POSMEDILITY???	2012	2812.01	2812		2808.01	2000	2865	2801.01	2901		2678.05	201	2678.03	2678.02	2018		232.FOSMEDIU17727.4	232 POSMEDRU17727 3.CL7	232 POSMEDIU17727.3.CL6	232 POSMEDIU17727.3.CL3	232 POSMEDIU17727 3.CL2	232 POSMEDIU17727.3	232 POSMEDIU17727	23201	SOURCE PROPERTY ECON_REPROPERTY	231.POSNEDIUSM77ECON_ECHP_LAB	Z31.POSMEDIUSW77ECON_OCTV	Z31.POSMEDIUS9477ECON_C	231.POSNEDIUSPH77ECON_B		BTILLTWIII		231 POSMEDIUS9477EOCNLAVIZE TVA	231 POSMEDIUS9477 ECON_PUBLICIT.	231 POSMEDIUS9477 ECONOMILSALAR	231,POSMEDIUS9477,ECONOMILCS1	231 POSMEDIUS9477 ECONOMI AVIZE	231 BOSHEDI MINOT EDVADAMI ALIDIT	231 POSMEDIUS9477	231 POSMEDRISACIS & CS33 TVA	231.POSMEDIU54035.8.C\$31.81,48%	231.POSMEDIU54035.8.C\$33.17.52%	231.POSMEDIUS4036.8.CS33.1.00%	231 POSWEDIUS4005 & C833	231 POSMEDIJSAOOS 8	231 POSMEDIU17727 RECEPTIONATE 231 POSMEDIU54036	231 POSMEDIU17727 7 TVAELIG	Sentol con
	Amortiz instalati si milioace transport posmedu arms 59477	Amonda metal, my de transport, anemae deductions	Amortiz iretal, mil.de transport, animale	Amortic commudit- ded	Amortiz constructs	Amortizziri privind insobilizarile corporale	Amortiz, altor imobiliz, necorporale - deducătela	Amortiz, after imobiliz, necorporale	Amortiz, concentrator si licertator	Amortizanse chettuelitor de constituire - deductibile	Amortizanse chehulelilor de constituire	Amortizani privind imobilizanile necorporale	Garantie chine spatu comercial	Garantie enel	Carande chine ciobanescu maria	Control of the contro	Alle creame incellizate	Creante imphilipate	Avairs prievestiti prosecte ue cod smis 17727 - avize	Avans pluvesitis projects us cod smis 17727 - control?	+	+	1	Awarra pt.investti projecte se ood smis 17727 - contracte	Awarts planwestti projecte ue opd smis 17727	Avantus perior problem problems	Average of according operate provident and 19477	Investis ue econ echip lab apa potabila+ uzata- sme 59477	Investili ue econ -autovolicul inspecte video arris 59477	Investis ue economii edipen autospeciale, c arms 59477	Investità ua economi-echipam autospeciala, b smis 59477		Investifi projecte ue economi-altale cod acus 59477	Treestill projects as accommodated and rest area 80477	Investiti projecte ue economi-bra al avize cod smis 59477	Investili projede ue economi-publicitate cod amis 59477	Investiti projecte ue economi-salarii cod arras 59477	Investiti projecte ue economi-csi cod smis 59477	Eventili projects us according to one and 50477	Envestra proecte ue economa cod sims 59477	Investili proede ue economi- cod sinis 59477	Cod sinks 54035 cs33 bis alterent valori facturate	Cod smis 54036 0639 ftp: 81,48%	Cod sinks 54035 cs33 bs 17.52%	Cod serie 54025 ca33 bi 1%	Cod sink 5605 ox 3 investi enterio per protecti con in	CONSTRUCTOR OF THE PARTY OF THE	arvestis projecte ue - mij foe receptionate	Cod smis 17727 attain the sterest value stratule	Denumire Cost
												Contractor of the Contractor o	145161	228325	8.626.20	20.02	12,948.26	12,948.26	2,333.02		-0.01	-0.01	1,547,493,13	1547.493.11	15,000,01	1,504,674,60																							W 180 511	Sold la inceputut anutui Debit
	the same name	786,943.17	1,351,202.93	4,306.61	4,306.61	1,504,441.06	72,196,01	72,196,01	The second second	13,285,15	13.295.15	85,491 16																																					0,000	Sold la Hosputal anului Credit
		4,972.62	4,972.62			4,972.62									20.01		28.81	26.81		874,353.72			-1,547,480,13	473,159,41	477 160 41	-6/3,159.41	222,514.00	5,309,705.09	1,079,532.29	364,018.52	373,931,29	335,902,38	2.279.55	1,239,931,80	3,551.12	37,200.00	54,572.00	124 520 00	27,200,00	9,229,985.97	9,229,985,97	3,992,888.88	13,555,857,75	2,914,808,88	188 370 37	00 C7K K7U'U	20,020,020,03	709.280.00	82 111 68	Rulaj cumulal Debit
	2 279 95	461,487.56	810,505.25	6,340,20	6,340.20	835,085.88	1,117.98	1,117.98	2,358,14		- Constitution	3476 12				281.62	251.82	251.82									222.518.00			203,762.26	203,762.26	203,782.26								833,804.78	833,804,78							706,280.00		Ruley currulat Credit
		4,972.62	4,972.62			4,972.62						1000000	14144	228226	61.790	251.82	12.975.07	12,975.07	2333.02	674.333.72	-0.01	-0.01	-	874 333 70	19,040,47	891,515.19	222,518.00	5,309,705.09	1,079,632,29	364,018.52	373,931.29	335,932,38	2279.95	1,239,931.80	3,551.12	37,200.00	54,672.00	100 000 000	37,200,00	9,229,985.97	9,229,985,97	3,962,888.88	13,565,857.75	2,914,808,88	00,000,000,00	90.000.000.00	20,000,000,00	709.280.00	181 306 38	Total sume Debil
	98 875 5	1,248,430.73	2,161,708.18	10,546.81	10,646.81	2,339,526,94	73,313,99	73,313,99	2,358,14	13.295.15	11 205 15	BR 987 38				251.62	251.82	251,82	CONTRACTOR OF THE PERSON OF TH							200000000000000000000000000000000000000	222,518.00	NOOPPOST OF		203,762.26	201,762.26	203,762.26								833,804.78	833,804,78							709,280.00		Total sume Credit
												1001001	12121	0.00000	96.296		12,723.25	12,723,26	2,303,02	874,333,72	-0.01	601	St. J. Standon, and	0.0 U.C. 928	14,040,47	891,515,19		5,309,705.09	1,079,632.29	160,256,26	170,166,03	132 170 12	20,587,20	1,239,831,00	3,551.12	37,200.00	54,677,00	CC GULY	37,200.00	0,396,181.19	8,396,181,19	3,592,000.08	13,565,867,75	2.914,808.88	ALDER 300 37	90.024,676,02	20,000,000,000		86 998 181	Sold final Date
200	50 900 00	1,243,450,11	2,156,735.56	10,648,81	10,646,01	2,334,554,32	73,313.99	73,313,99	2 369 14	34 385 E4	34 305 14	84 967 38																																						Sold final Credit

MODUCENCE NO NOTICE AND MODIFICATION OF THE PROPERTY OF THE PR

Moreda: RON

Balanta contunior

SISTEM DATA: ORA: PAGNA

ENSYS 6.9.38 20.05.0018 15.52.39 PM 5

Anul fiscal: 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015

		11,3eg,00	91,436.00 61,196.00	3,287.00		The second secon	
60,944.51 119,350.29 .943,71 39,241.84		10.500.00	18 436 00	730,001			
60,944.51 110,250.29 .943.71 30,241.84		DIT-9407'67	Delta Particular and an an			Personal autoare boals suportste de ferenza	20/10/20
60,944.51 110,250.29 943.71 30,241.84	33 386 00	44,793,00	AN TAN TAN	4,017.00		Personal authors coats a system As a	423,01
60,944.51 110,320.29 943,71 39,241.54	-36,228.00		12 182 00			Personal-adultuare respectate districts	
60,944.51 119,350.29 .943,71 39,241.94			36 228 00	36,228,00		Personal- satary dialocate use cost area square	Company of the Compan
60,944.51 119,350.29 .943.71 39,241.84			4,205,00	4,205,00		Salars uip cod smis 17727 - refuzale la plata	AND REPORTED TO A PARTY OF
60,944.51 110,020.29 943,71 39,241.84			4,205.00	4,205.00		Salas up cod snis 17727 - plati in plus	601 POSMEDNING TO THE PLUS
60,944.51 110,320.29 943,71 39,241.84		6,000,00	7,000,00	1,000.00		Personal- salarii ptatte in plus pe project repus soc	The second of th
60,944.51 110,320.29 943,71 39,241.64		Constitution of the land	38,228,00	36,228.00		Indernizati genzor	421.05
		3.851.986.cm	3,835,942,00	125,086.00		Personal- salaré refuzate pe proest si repuse pe societate	421.04
		3,902,779,00	3,878,328.00	00 960/921		Personal asters datorate	421.02
		18,018,14			-	- market carried	421.01
		1,191.22			57 259 7th	Digital Date and the Supple	
		521,536,08	91,689,010		247.51	Clare location is a	1111
	238.032.55	10.000,000	DO 000 000		61,567.23	Client diversi	6711.99
516,910 Ms 1 500 041 57		98-516-61	160.018.34		78,814,17	Clerif - gine	
72,702.16 2.181.71	b	518 010 00	1,020,351,39		ar Aperican	Clerif - cictori	4111 12
0.80	0	72 792 16	74,928.24		1000	CHRIST - DRICKING	4111.11
756,291.96		3,969,68	3,970.48		40.04	Committee - Strategy	4311.10
	4.310.600.51	3,524,318,55	10000,0000				4111.09
	212,246,41 187	18,280,781	Der or change		645,312,00	Chert - remica	470,07
	379,237,01	08'422'966	180 776 85		29,470,59	*	4311.08
5,115,210,49 3,509,360,79		Child plan	239 678 09		38,852,603	Client - dongariu	
566,282,61 1,025,684,92		5 146 980 40	5,693,789,60		DO:014/00000	Clenti - branesti	4111.04
42.857.868,1 SD.078.814.3		966,282.61	660,850,42		2 0.000 0.00	Liera - parrietmon	4111,04
	90 92	2,019,970,02	2,546,212.88		B11 (89) 11	1	4111.03
	3	13,081,467,44	14,300,100,00		1,273,515,73	Clients - programs	4111.02
13.079.485.58	22.083,484.08 13.07	13,079,485,58	10,000,100,000		7,088,058.39	Clerit - brisadio	10,01
3 600 00	3,590,92		14 000 160 00		7,145,316,17	Cleria	
3.590.92	28.060'0		3.590 92			Cheris	Ŧ.:
3,590.92	The labelle		3,590,92			CONTRACT (SOC)	1
10,772.76	3 500 00		3,590,92			700	#09M 01
14,860.92	10.772.76		97.772.76			in the same	4094.02
2000000	14,920,92		Orrang.		200000000000000000000000000000000000000	150 900 f	10.9401
0.000.000	2,499.02		2000		13,320.92	Assessed people problems as a second	9000
			A		2.499.04	Furnisori debitori servicii	- Section
	163,270.00 04	4.052.06	ANTHUR DE	and an inches	15,819,90	Furnistrati debilos filosos	4091
	N. 6 18.095' HOL'S	28.0000000	100 000 mm	163.270.00	1.000.00	Furnizori-debitori	****
20,629,925,88	S	1000000	9.304 560 81			Furnizori facturi nesosile accietate	
		20,629,925,88	20,629,925,88			runizori din imotetzer-posnedu economii cad stris 59477	408.01
		50,028,984,40	55,372,938,58	1,070,140,13		THIRD OF THE DOWNSON POSTERO OF THE SACOS	404 POSMEDIUS9477 EDOMONII
4,195,626.28		3,353,545,43	9,111,202,40	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		TOTAL BELLEVISION TO SERVISION CO. SERVISION	404, POSMEDIU54035
	128	07,122,286.53	3 174 300 40	273,842.29		Furnizori din mobilizzari constructi	404 POSMEDIU17727
2000	21,341,32	41,291.16	NA 470 677 64	1,351,987.45		Funktori din knobilowi	404.01
	10,549,664,73	100000000000000000000000000000000000000	21 741 10	The second second		Furnizzari de imobilizari	
14,579,001,68	-5.	10 745 000 AL	10,549,864 73	4.214,321.58		furnizori euro	100
00.0		W 100 300 01	10.571,006,05	4,214,321.58		Furnitation	101.03
	682,218.48	306,157,87	04,52,656	400.0		Fumiapri	ADE OF
	205,974,06	72,171,96	201110001	000	153,894,82	ALL DOUGH DE EVENOUE	M.
	206,974,06	12,171.90	100,000,000		39,562 93	TOTAL CLASS 3 CONTURY DE STOCKES SEPRODUCTION OF SERVICE STATES	tel classa :3 CONTURI DE STOCURI S
	127,529.86	30,007,16	200 111 000		30,662.83	Objects de inventor in granderia	audi
91,759.68 35.770.18	98/825/21	200000	301.279.84		28,250.01	Materiale de natura objectator de proposo-	200
96,033,71 192,739.36	00.557.069	01 750 ca	101,279,88		10.062,65	Alle miertale comunable	301
44, 192.50	1 11 11 11	58.013.75	204,358.69		000-614-000	Afte materiale consumable	3028 DY
		44, 192.50	56,375.00		100 test	Maleriae consumable (reperare retate a brantamonte)	3028
		142.228.21	260,733.68		00,100,10	Materiale consumable trains apa (hipodord)	3021.02
T	478 245 45	233,945,86	362,013,53		07 05.00.00	Materiale auxiliary	3021.01
4.981,971,47 354,995,399,99	257,553,778.26	ST85078679	Borne classica.		111	Materials consumution	3021
		1,490.41	25 255 750 35 35 255 255	1,589,932.22	261,657,983.91		302
137,736.03		10,742.00		21,937,51			Total class if CONTURI DE MOBILIZARI
Debil	-			10 950 951		Amortic historia constatura biolica, echipamente - deducito	2814.POSMEDIU17727
Sold final Sold final	Debil	Credit	Deol	Date	Dept	Arrost matthews	2814.01
	1	Managi Currendari	Rulej cumulat	Sold to incaputur	mindeour st pace		

### Moneda: RON

### Anul flocal: 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015 Balanta contunior

967EM: EMBYS 4,9.38 DATA: 20.05.2016 DRA: 15.52.39 PM PAGRA: 7

1,141,233,00 1,141,233,00 1,141,233,00 22,234,00 6,363,00 1,571,467,11 616,000,00 7,361,00 450,424,00 6,333,00 4,706,00 201,303,00 201,303,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00 211,962,00
Table   Care   Care   Care   Care
Table   Tabl
Company   Company   Company   Company   Company   Company
Company   Comp
TOTAL COMMENT  1,390,000  1,390,000  1,391,900  1,140,580,000  1,140,580,000  1,141,243,000  1,140,580,000  1,141,243,000  1,141,243,000  1,140,580,000  1,140,580,000  1,244,00
Debt
Debt
Total   Tota
Control   Control
Debt    Chest
Content   Content     1,350,000
Control   Control
Debt Credit (1,500.00) (1,141,233.00
Debt Cream  1,350.00  1,350.00  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,459.50  1,449.60  1,248.60  1,24
Detail Create (1,500,00) (1,541,253,
Debit Crests (1,49,563.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,44,283.00) (1,244,00)
Debit Crests 1,550,00 1,541,253.00 1,541,251 1,54
Debte Create 1,199,000 1,141,233.00 1,141,23
Debit Create Create Color 1,550,000 1,141,233,00 1,141,23
Debit Crests (1,49,593.09 1,141,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,233.09 1,341,344 22,390.09 1,343.39 20,341,00 22,234.09 489.00 6,822.09 6,383.09 66,872.09 1,343.39 1,373.3811 1,571,407.11 1,346.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,344.09 1,343.09 1,343.09 1,344.09 1,344.09 1,343.
Debt   Create   Create   Create   Create   Create   1,350,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,233,000   1,141,243,000   20,312,000   30,312,000
Total   Create   Create   Create   Create   Total   Create   Total   Create   Total
Decide   Creative
Debt    Credit   Cr
Debt    Credit   Cr
Debt Create 1,149,583.09 1,149,583.09 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,543.20 1,54
Debit Create 1,149,593.00 1,149,593.00 1,141,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,543,201 1,541,233.00 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,543,201 1,544,001 1,244
Debt Create 1,149,593.09 1,141,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 20,510.01 6,323.
Detail Create Create 1,149,580.00 1,141,230.00 1,141,230.00 1,141,230.00 1,141,230.00 1,341,230.
Detail Create Create 1,149,583.00 1,149,583.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,350.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,241 233.00 1,341,241 233.00 1,341,241 233.00 1,341,241 233.00 1,341,241 233.00 1,341,241 233.00 1,341,241,00 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241 1,341,241,241 1,341,
Detail Create Create 1,149,583.00 1,149,583.00 1,149,583.00 1,149,583.00 1,141,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,244 22,980.00 1,833.00 20,910.00 22,284.00 1,833.00 1,832.00 1,832.00 1,832.00 1,832.00 1,832.00 1,243.00 1,
Debte Create 1,149,593.09 1,141,243.00 1,390.00 1,390.00 1,341,233.00 1,344,00 1,344,00 1,344,00 1,344,00 1,344,00 1,344,00 1,344,00 1,343.00 1,344,00 1,343.00 1,343.00 1,343.00 1,344,00 1,343.00 1
Debte Create 1,149,593.00 1,141,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 1,361,283.00 21,413.44 22,900.00 563,24 406.00 1,363.00 6,312.00 6,383.00 6,312.00 6,383.00 6,312.00 6,383.00 6,312.00 6,383.00 6,312.00 6,383.00 1,573,328.11 1,571,907.11 47,365.00 10,747.00 10,747.00 10,747.00 11,248.00 1,2
Debt Credit C. 1,149,583.09 1,141,233.00 1,380.00 1,380.00 1,141,233.00 1,380.00 1,380.20 1,380.20 1,380.20 1,380.20 1,380.20 1,380.20 1,380.20 1,380.00 1,380.20 1,380.00 1,3
Detail Create Create 1,149,583.00 1,141,233.00 1,350.00 1,361,50 1,149,583.00 1,541,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,233.00 1,341,244 22,360.00 1,341,244 22,360.00 1,343.00 20,310.00 22,254.00 1,343.00
Detail Create Create Course Course Detail (1,350,000 1,141,253,000 1,141,253,000 1,350
Debt Crest Crest Crest Crest Cours
Deter Create 1,149,580.00 1,141,230.00 1,350.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 1,541,230.00 27,561.50 27,413.44 27,560.00 6,820.00 6,
Debit Create Create 1,149,593.00 1,141,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 1,361,233.00 27,561,50 27,413.44 27,360.00 260,413.44 27,365.00 6,361,20 6,361,
Debte Create Level Create 1,149,583.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,380.00 1,141,233.00 1,380.00 1,341,233.00 1,380.00 1,341,233.00 1,380.00 1,380.00 1,380.00 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.50 27,581.00 27
250.00 1,149,583.00 1,141,233.00 250.00 7,581.50 1,149,583.00 1,141,233.00 7,581.50 1,149,583.00 1,141,233.00 7,581.50 21,413.44 22,900.00 1,633.00 20,910.00 22,254.00 489.00 6,832.00 6,983.00 66,312.89 1,573,328.11 1,571,307.11
250.00 1,149,583.00 1,141,233.00 250.00 7,561.50 1,149,583.00 1,141,233.00 7,561.50 1,149,583.00 1,141,233.00 7,561.50 21,413.44 22,560.00 1,633.00 20,910.00 22,254.00 469.00 6,832.00 6,983.00 6,983.00 6,832.00 6,983.00
250.00 Credit 1,149,583.00 1,141,233.00 350.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 1,541,233.00 27,581.50 27,413.44 27,900.00 693.44 406.00 27,254.00 69.00 6,332.00 6,332.00 6,383.00
250.00 Credit: 1,149,583.00 1,141,233.00 350.00 1,541,233.00 1,141,233.00 1,541,233.00 7,581.50 7,581.50 21,413.44 22,900.00 693.44 496.00 693.44 496.00 22,254.00 22,254.00
350.00 1,149,583.00 1,141,233.00 350.00 7,581.50 1,149,583.00 1,141,233.00 7,581.50 21,413.44 22,900.00 1,633.00 21,413.44 22,900.00
250.00 Credit 1,149,580.00 1,141,233.00 250.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,141,233.00 1,141,233.00 21,413.44 22,000.00
250.00 Credit 1,149,580.00 1,141,233.00 350.00 1,561,233.00 1,141,233.00 7,561.50 7,561.50
250.00 (1,149,580.00 (1,141,233.00 )
SO.00 1,149,583.00 1,141,233.00
SO DO Credit 1149 SO DO 1141 ST DE
Credit Credit
putul Sold

## Moneda: RON

## Balanta contunior

perioe	
SE 01-0	Anul
5-2015	fiscal: 2
3	2015

A				1000 CO	1				,	
Tri   Colonte   Tri   Francis   Colonte   Tri   Colonte   Tr			28,985,00	1,880,00	388.00	1,880.00	992.00		Taxa clade	445.02
Tri   Condentititity   Tri   Foot de parecies possessio del 1777; seulta le place   Tri   Condentititity   Tri   Condentitititity   Tri   Condentitititity   Tri   Condentitititity   Tri   Condentititititititititititititititititititi			432,078,47	44,679,364	200,000	24 204 70	1 459 00		Alte impozite Jave si verseminte asimilato	
Table   Tabl			432,079,47	432,079,47	14/6/1/7es	480 070 47			Finantiaris inte pos medio senis 17727 ari bug 56.39	ID POSMEDIU17727 NEE ART 56.39
Tripy			97.170,8187	47 170 61 40	AND OTTO AT	437 070 47			Finantians of the post medial sents 17727	14675
TATALITE   A   Contained   C			2 4 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	3,419,621.34	3419 521 24	3.419.521.24			-maritare fond necembursabli pos mediu cod smis 59477 - (c	THE PERSON NAMED AND PARTY OF THE PE
Tright   T			3 419 521 54	3,419,521,24	3,419,521,24	3,418,521,24			manuare bird necembersabil pos mediu cod smis 59477	THE SOURCE STATE OF THE PARTY O
Tright			97 CSR 852 FF	13 555 857 75	13.565,867.75	13,555,857,75			Thereare ford neramoursable positiedu god smis 54035 - 16dr	ALES DOCUMENTS OF THE PARTY OF
Tright   Part   Tright   Par		and the second	13 586 A67 76	13,555,857.75	13,565,867,75	13,555,057,75			COCKE WAS BOOK TO BE BOOK OF THE SECOND	LASO POSMEDO ISANSE CEND
This   Condent   This   Content   This	6.	5 494 459 5	29 590 562 77	35,488,032.27	29,993,562,77	28,500,171,52		8,994,890.75	Service and the service of the servi	4452 POSMEDIUSADIS
This   Condent   This   Content   This	6	5.494.459.5	29,593,502,77	35,486,032.27	29,993,562.77	26,500,171,52		0,004,000.75	Figure that succeeds and the real section of the se	4452 POSMEDIU17727 FC
First   Production   Producti			930,904.15	930,904,15	90,994,15	800,904,15		2000 000 00	Financiare tood negations and so made and social 17777	4452 POSMEDIU17727
Tri   POSMEDUTI7772ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   POSMEDUTI7777ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   POSMEDUTI7777ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   POSMEDUTI7777ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   POSMEDUTI777ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   POSMEDUTI777ATT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT   Food generature solite in an part product   Tri   VIT			420,458.37	420,458,37	10 Sep.10*	70.004,404			Finantare his pos mediu ood siris 59477	4451.POSMEDIUS9477.TVA
Tri   Condentiti/Titi/Part   Tri   Condentiti/Part   Tri   Condentitii/Part   Condentitii/Part   Condentitii/Part   Conde			1,391,362,62	35.305,106,1	30.300.100.1	200 450 97			Finantiars truget de stat pos mediu pod smis 59477	4451 PUSMEDIUS9477 BS
Tri   Colonisti/177721A117_AVIS   Food glammam, Judit India per possessi in plan per posses			00.000.000	00.000,000,0	CB CBC 198 1	1 761 765 65			Finantare buget national-posmediu cod area 59477	and Property Control of the Control
Tri   Condentition   Tri   C			2 000 100	3 992 ANS AR	3 997 888 88	3.992.888.88			r manuare ha positiedu cod smit \$4036	ARE DOOR STREET
Tri   Colonizio   Colonizio   Tri   Colonizio   Colonizio   Tri   Colonizio   Tri   Colonizio			2 914 808 88	2.914.608.48	2,914,608.88	2,914,808.88			CORPC SILES DOD DICHAL GOD THE ON TARRON ALBERTAN	4451 POSMEDILIGADOS TVA
Trip   Code   Particular   Pa			6,907,697,76	6,907,697,78	6,907,697,75	6,907,697,76			Personal de attaces promises and area official	4451.POSMEDIUS4035.BS
Trip   Code   Province   Provin	51	1.592,448.5	7,437,814.55	9,000,261,06	7,437,614,35	70 900,000		the committees of the	Finantare buget record -compacts and save 64000	4451.POSMEDIU54035
Trig   Content   Trig	98	840,330.E	4,450,037,38	Bd196e*1967*G	00.1001,001	2000 000 000		2.136 506 10	Finantiare has poe mediu cod amis 17727	4401 POSMEDIU17727 TVA
Trip   Condition   Trip	171	2,432,777,1	11,687,601,93	THE DESCRIPTION OF THE PERSON	00,100,100,11	2010 212 04		1 374 155 20	Finantiare buget de stat pos mediu cod smis 17727	44513*OSMEDIU17727.BS
First   Condition   First   Firs	70	7.000,720,7	07,007,700,700	10,000,000,10	11 887 861 00	10.809.847.74		3.510.781.39	Finantiare buget ruscrut -posmediu cod amia 17727	AZZZZDICISMSCH. 1984
Find parentime, posterio (most pages)   Find pages (		0 mer 4400 c	20 CHE 100 LINE CO.	75 475 180 11	67 547 933 44	62,979,537,67		12,495,542,54	SUSVENIE	ALE DOOLED HAVE
First   Condent   Control   Contro			5 957 00	3,793,00	5,957.00	1,791,00	100000000000000000000000000000000000000	STATE OF THE PARTY	impount seems posmedu cod sinta 59477	100
Triving   Find plantature politic hybrid programs proced   Find plantature politic hybrid politic hybrid proced   Find plantature politic hybrid proced   Find plantature politic hybrid hybrid politic hybr			-6 900 00	-6.900.00		-6,900,00	-6,900.00		ESEM OF SECTION 2 2 1 CALAR COST SECURIOS CONTRACTOR	444 POSMEDILISMIT
Food parallate, politic in plan po primed on the plan politic politic in plan politic control in plan politic control in plan politic plan politic control in plan politic c			-802.00	-802.00		-002.00	-902.00		import said and and and and a 1770 and a land	444.POSMEDIU17727REFUZ
Tri 1/10			902.00	802.00		00200	00.208		Imported stations programming and service 17777 which is not as	444 POSMEDIU17727PLATIT IN PLUS
T11-1032			0.900.00	8,900.00		0.00000	0.000.00		imposit pe saterii - pried in plus pe project si secue ne	444.03
Frod plansture sold in Palago per general regions and process an			007040716	00.000,100	deventation as	200000	690000		imposit pe salari - refusal la plata pe project si repus pe	20,466
Tri   COMMEDIUSHITT   PLUS   Food degrenature point in plus per protect point   Tri   POMMEDIUSHITT   PLUS   Food degrenature point in plus per protect   Tri   POMMEDIUSHITT   PLUS   Food degrenature point   Tri   POMMEDIUSHITT   Food degrenature point   Tri   POMMEDIUSHITT   Food degrenature point   Tri   POMMEDIUSHITT   PLUS   Food degrenature point   Tri   POMMEDIUSHITT   Tri			50 TABLES	W.354114	AND DES DO.	687 020 00	36,045,00		Impositul pe salarii fara ulp	***************************************
Food departures point in plus promoted imprain price   Food departures point in plus promoted imprain price   Food departures   Food dep		00,000,4	200.000	671 773 00	481 925 00	471,722.00	35,045,00	0.0000000000000000000000000000000000000	responsation of regions and article	4401
1.0036	9 3	20,000	390 477 18	457.814.43	399,477,18	385,244,02	0.0000000000000000000000000000000000000	72,370.41	the secondaries confidential	444
1.023   Food generators - Joint In Joseph   Food generators - Jo	2	58 937 5	388,477 18	457.814.43	309,477,10	385,244,02		72,370.41	The confidence curriporter	4429 101
Total   Tota	-		31,600,60	31,500,50	31,000.80			31,000,00	Ton conscioning	4428.1
Food parentine   Solid food	25	58,1373	431,077.98	480,215,23	431,077,98	365.244.02		12.176.601	Tva meetingsitu	4428.01
11/20   Frod de prentière, solet in plus pe promot impus pe soc   15/00   15			2,972,253.15	2.972,253.15	2,972,253,15	2,972,258.18		100.00	Tva neosobila	4420
17.00   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po promoted in regions   Food (paretime, shelf in plate po paretime, shelf in plate popular)   Food (paretime, shelf in plate popular)   Food (			2,972,253,15	2,972,253,15	2,872,253.15	C1,002,270,103			Tva colecteia	4427.01
10   10   10   10   10   10   10   10			1,770,387,29	47.10CC1.1	CT 100'01'	and the table of			Tvs colectata	4427
11 000   Probability   Proba			3,992,598,50	99.999/768/7	00 000 No. 1	4 776 489 50			Tva deductible cheltulei -posmedu economi cod sess 59477	44Z8JPUSMEDIUS9477 ECCNOMII
11   12   12   13   14   15   15   15   15   15   15   15			90,47,00	00.000,000	2000 200 000 0	2 000 500 50			Tve deductible chellulei -posmediu ood smis \$4035	MOTOR PROPERTY AND ADDRESS OF THE PARTY AND AD
Food digeralisms plate to plate personal stratume plate stratume plate personal stratume plate perso			100 000 Mg	2000	68 5773 39	68,573,30			TV8 deductions corecte financiars-posmediu cod sinis 17727	Off Charles State of
Food garentiams position position   Positi			11 182 839 07	11 162 839 07	11,162,839,07	11,162,839.07			i va deduction chebues engelse-posmediu and sins 17727	4426 POSMEDE 117727 00
Food garmitars, Solati in place per growing air in place per growing			2.491.565.24	2,491,565,24	2,491,565,24	2,491,565,24			The state of the s	4428 POSMEDIUT727 61
11.003   Problem   Probl			19,491,253.87	19,491,253,67	19,491,263,87	19,481,253,87			Tva daduribili serviceta	4420.01
11.003   Front garantare plant in plus po promot si repus po soc   15.00   1	05	231,260	71.01	231,340.06	71,01	201,340.08			Tva deductible	4428
11.03	05	231,260	71.01	231,340,06	71.01	201,040,00			Tve de reciperal	4424.02
T1.03	2		801,173.14	801,173,14	29'89'799'	001,173,74	47 030 00		Tva de ascuperar	4424
Food generature   Solid fical   Debti   Chesti   Chesti   Debti   Chesti			897,773,74	901,173,14	50,001,001	200111000	Western M.		Tva de plata	4423,01
Total same   Tot	100	289,405	60,000,000,00	G1 700'046'00	100 000 000	100	96 SRS 96		Tve de plata	67.00
11.03	100	Carp'i	99 244 03B PD	24 CAR BES DO	25 650 445 86	23.881.264.34		67.587.92	Tara pe valcares adaugata	1
Food garantians   plats in plus pe protect si repus pe soc   15.00	3	1 075		1 075 00				1,075.00	MANAGOR DE STANDON	133
Fond glarentiams - postmetic oct   17727 - platt in plats   postmetic   17727 - platt in plats   postmetic   1800   180			262.00	160.00	262.00	168.00			Committee of the social in the posterior and smit \$9477	
Fond garantiam- platfilm plus po protect simples per soci   Fond garantiam- platfilm plus po protect simples per soci   Fond garantiam- postmetius cod 17727 - platfilm plus   Fond de garantiam- postmetius cod 17727 - plus   Fond de g			-262.00	-262.00		-262.00	-282.00		William to the second s	4372 POSMEDI (5)477
Food garantians - plant in plus pe protect si repus pe soo:   Debt   D			-32.00	-32.00		22.00	-32.00		For again, promoters and array or page at land	4372 POSMIDIU17727REFU2
Solid State			32.00	32,00		22.00	00.26		Fig. 50m architect contracts and property an	4372 POSMEDIUT7727PLATIT IN IFLUS
Fond garantians - statit in plus pe protect al impus pe soc   Debit   Crest   Debit   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit   Crest   Debit			262.00	262.00		00.242	00,505		Some and O.S.S. when he refer no product of source on the	4372.03
Fond garantians plant in plus pe protect al impus pe soc   Substituti   Part   Credit   Cre			20,692.00	16,902,00	10,505,61	10,200	1,409.00		Some use 0.5% - referre to plan on several at recent services	4372.02
Fond garantiam- platfit in plus po prosed si repus pe soc   Public   Cledit   Cled			116.00	74,00	118.00	74.00	1 480 00		Contribute personal is to some seasons of St.	4372,01
Total same   Sold final   Sol			-133.00	133.00		20000	- Parish		Fond de garantare - posmediu ood 59477	43711.POSMEDIU59477
Fond garantiams platfit in plus pe protect si impus pe soci			-10.00	-50,00		90.01	113.00		Fond de gerantiere - positiedis cod 17727 - retigat la plata	43711-POSMEDIJ17727REFUZ
Fond garantians platfi in plats pe protect sa record and post in plats pe protect sa record and post in plats pe protect sa record post in plats per protect sa record post in plats pe protect sa record post in plats per protect per protect sa record post in plats per protect per pr			15.00	15,00		1000	1500		Fond de garantare - posmeda cod 17727 - plattin plus	43711 POSMEDIUT7727PLATIT_PLUS
Sod is exceptable bodd is exceptable Rulej currelate Total sums Sold Soul  Broad Debt Credit Debt Credit Debt Credit Debt	-					18.00	100.31		Fond garwiture- platt in plus pe project si repus pe soc	43715.03
	South	Sold final Debil	Credit sume	Total sume Debit	Rulej currudet Credit	Datel Datel	anului anului	anula Betsi	and the second of the second	

Moreda RON

### Balanta contunior Anul facat 2015

BISTEM: DATA: DRA: PAGRIA:

ENDYS 8.1.38 20.05.2616 15.52.38 PM

perioads: 01-01-2015 - 31-12-2015

\$19,500,80,81 87,375,765,05 4,421,265,64 28,506,142,07 54,418,287,94		54,418,287.94		-				27	SECTION ACCOUNTS AND ACCOUNTS A
319,530,860 87,373,765 4,421,265		10.301,000,00		6,990,634,67		47,524,653,07		Subv investili poemedu cod ema 17727 finantire ha	4751 POSMEDIUS7727 TVA
319,530,860 87,375,786		4,421,265.04		633,582.12		3,787,682.92		Subv investili posmediu cod sme 17727 finantire bugulogal.	4751 POSMEDIU17727 BS
319,530,860		87,375,705.05		11,443,429.83		75,502,276.22		Subv investiti posmedių cod sme 17727	4751.POSMIDIU17727
		331,037,550.49	11,506,689,68	63,779,490,46	11,506,589,08	267,258,060.03		Subventil partru investitili	23
		51,458.94	51,458.94	51,456.94	51,456.94			Compensari - clientifurnizor	473.20
		72 14	72.14	7214	72.14			Sume in ours de lamurire - pasione domyresti	473.19
	49 000 94	***********	49 000 64	- Company	40.000.04			Facture enel refuzate to plate	473.18
	500.00	738 933 17	779.673.17	738 933 17	739 433 17			Refecturari	473.17
		7,616,76	735.41	735.41	187.00		15.895	Sume in ourside larrow're - casterie stime	473.15
		8,000,00	4,625.56	2,548,56	0.025.00	00.00	100.00	Supple to the de montes - papponytages	473 14
	1.588.00		1,968.00				1,558,00	Pas gaze oragadou	473.13
		0.76	0.76	0.76	0.78			Sume in curs de timures - casiene colgani	973.11
		5,63	5.63	0.19	6.63	5.53		Sume in curs de lamume - casiene baldées	473.10
		135.02	135.02	135.02	124,00		11,02	Sume in ours de lamurire - casierie clorogarta	473.09
		1,82	1.82	1.09	1.82	0.73		Sume in ours de lamurire - casierie cometu	473.00
		25.25	25.34		25.38	25.38		Sume in cars de temuntre - toni depunent	473,07
		732.77	732.77	732.77	13.00		719,77	Surre in curs de lamurire - pasierle pantelimon	473.06
	- Automotive	2,747.32	2,747.32	2747.32	1,217,63		1,529,49	Same in ours de lamurire - sasierie bragadiru	473.06
	40,284.93	4,060,584,33	4,100,869.26	4,055,732.40	4,100,869.26	4,851.93		Regularizant divere accietate	473.04
		20,672.19	20,672.19	20,672.19	20,672.18			Regularizari diverse posmedu	473.03
		1,075.96	1,075.95		1,075.98	1,075.95	100000	Diff barruit casa	473.02
2.813.34	-	111.63	-2.703.51	111.00	2731.15		27.04	Regularizari utatusi	473.01
	83 547 53	4 878 928 93	4 947 476 46	4.576.694.76	4 967 478 46	2234 17		Decontari din operatii in ours de diarificare	673
Conspients		808 19	808 10		806.10	808.19		Arro erro trecat pe venit - lacatati	472 POSMEDIU17727.02
0,000,00		650000	900.19		000	6.500.00		Garrantie activ acus	472.01
	\$17,091,30	- mar	50,001.30		DC.1407.14	7 300 10		Venital investigate in access	472
	519.18	3,759.76	4,278.96	3,750,76	1,246,00		9472076	Contract accountance party is review	471.08
	4,224,46	16,511.00	20,738,12	18,511,66	6.336.70		14,389.47	Chelluel casco	471.05
	433.28	303.36	736.62	H.000	\$20.00		216.62	Cheftuel irregistrate in avera imposts at tool	471.04
	21,279.06	21,338.58	42,617.64	21,308,58	30,858.51		11,750.13	Chebuel na	471,00
	2.891.94	5,839.46	6,735.40	5,639,46	7,143.00		1,585.40	Chebueli ivreg in avens - rovignets	471.00
0.0000	546,439.20	47,752.84	594,192.04	47,752,84	563,196.53		30,998.51	Chetueti irregistrate in avens	671
58,508,69	THE THE PARTY OF	30.87E,M22	106,370,37	224,979,06	166,370.37		0000000	Creditori diversi- posmediu odfinantare bi	462 POSMEDIUS4035.BL
58,608,69		224,979.08	156,370.37	224,979,06	166,370,37	The same that		Creditori diversi- posmediu oad smis \$4035	462 POSMEDIU54035
58,776,36		692,358.48	633,562.12	203,000.45	633,582.12	456.678.03		Creditori diversi: posmeđu odfinantare tr	462.POSMEDIU177727.COFWANTARE
6,336,870,63		22,406,010,30	16,069,139,67		16,069,139.67	22,406,010.30		Creditori diversi- posmediu tri neesigibile	482.POSMEDIU177727.BL.NEELIGBILE
6.396,646,99		23,098,368.78	16,702,721,79	283,680.45	16,702,721,70	22.814,688.33		Cheditori diversi- posmediu cod sma 17727	462 POSMEDIU17727
357 378 38		307 306 38	At the same of	-	to i man a contract	397 308 38		Creditori diversi	462.01
6 851 554 06	***************************************	21 720 868 22	16 969 062 16	12 659 805	B1 580 696 81	23.211.996.71		Credior diversi	462
	My tab cite	53 500 00	255 483 48	50 500 00	The same of the same		255 483 46	Debitori diversi - percettod perespectare contract	461.04
	21,800,110	1 183 465 50	1 400 573 000 1	1 103 453 36	1 279 571 48		23 545 675	Debitori diversi	461,01
	20.00	ACCOMPCE	10,900,000,00	30,000,000,00	DO 100,000,00		464 655 65	Parking Search Scott	461
		15,985,800.00	15,985,800.00	15,965,600.00	15,965,600.00			Cecoman ou associate private capitatus	156
3,407,60		38,983.00	35,578.00	36,377.00	35,576.00	2,606,00		Ford handcap five up	10701
3,407,00		38,983.00	35,576,00	38,377.00	35,578.00	2,606.00		Fonduri speciale	4472
1,062,37		15,893.67	14,831,30	13,296.67	14,831.30	2,597,00		Taxas arves 0,12% venduri	447.01
4,409.37		54,676.67	50,407,30	49,673,67	50,407.30	5,200,00		Forduri speciale-toos si variamente asimilare	447
		228.00	228.00	228.00	228.00			Impozit pe constructii	446.10
		21,493.00	21,493.00	21,493.00	21,490.00	000,000		Tana mijouce de transport auto	448.04
		NO FEE	200	4 450 00	N MES	00.000	2000	Impared large to Information	448 03
Credit	Date:	Credit	Debil	Credit:	Debit Debit	anului Gradii	and is respect	Oscillato Chili	desired other

## Balanta conturilor Anul fecal: 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015

DATA: DRA: PAGINA:

15.005.2018 15.005.2018

Moseda: RON

	5121.ROT18RDE_SOC Rest 5121.ROT18RDE_SOC Rest	800	5121 ROIOTREZ POSMEDIU 54005 Ro10		SIZI ROCOTREZ POSMEDIU 54005 III-00		SMEDIU17727.02	5121.23 (Qper			5121.13 York	a	_	5121 11 Uodi			GMEDIL/17727.01	SOBOR Deco			508 Atte	Total data of CONTURU DE TERM	NTARE 8639 8639	The state of the s
	Rei Thrope45sa35339414450- brd Rei Thrope445sa35339414450 - sociatate Rei Strivonort00et521365 - banca trenskonte	Ra 10 res 42 15069 xxx 1008031 - societate	Ro10mer4215069uss008031 - poemedis 54035	Ro109tt4215969kox006031 - Inscontrie	RoC3hwa4715070xxx006692 - podmedu 54035	Rod3traz4215070xxx006592 - trazonarie	On confinentiare - red5vbbu2508bu850362702 cod unis 17727	Operations but ro 73 (vb ro 15) applicable aconomic	Operations pe project bitts/73 (vb ro15) releas pe productie	Denrichmis bei no 73 (fast vb. zp.15) pe project	Volcabania in:25vbbu25115w0853382705	Volksburth - virsmente societate din ro 17	Volisbark - poprin receptate	Contain curente la band in lei	Contuni currente la bendi	Cont economii ro 17/dau/transformat din 566 poemediu 17727.01)	Deposit evenight vis ro71 allwant ro85 (but 908-24)	Deposit is increase afairest software	Deposit to termen alwent to 15v0bu	Deposit is termen alpha sterent of 1276	Alle inv fin termen sourt of datovir asimilate Decorate overright of milk educant milk		Subv investili posmediu cod smis 54005 finantare bug Jocal Subv investili posmediu cod smis 54005 finantare bug destat Subv investili posmediu cod smis 54005 finantare bug destat Subv investili posmediu cod smis 59477 finantare bug Subv investili posmediu cod smis 59477 finantare bug Subv investili posmediu cod smis 59477 finantare bug Finantare bu prefinantare pomisa - cod smis 17727 Finantare bu prefinantare pomisa - cod smis 54005 Subv investili posmediu cod smis 59477 Finantare bu - cereri de namb depuse - cod smis 59477 Finantare bu - cereri de namb depuse - cod smis 59477 Finantare bu - cereri de namb depuse - cod smis 59477 Finantare bu - cod smis 17727 mfs art bug 56.39 Finantare bu - cod smis 17727 mfs art bug 56.39 Finantare bu - cod smis 17727 mfs art bug 56.39 Finantare bu - cod smis 17727 mfs art bug 56.39 Finantare bu - cod smis 17727 mfs art bug 56.39 Decontari intre unitate si subunitati Decontari intre unitate si subunitati Decontari intre unitate si subunitati Decontari sofritate posmediu cod smis 17727 Clienti incessii eronat in comburi bancare dedicate proteci Clienti incessii eronat in comburi bancare dedicate proteci Clienti incessii eronat in comburi bancare dedicate proteci Clienti incessii eronat in comburi bancare dedicate proteci	Denumino Cont
		916.01		918.01	4000	42.00	1908	100000000000000000000000000000000000000	-21,783,277.63	21.783.277.63				751,252.24	782,794.42	4,201,248.07			16,800,000,00	10.250,000,00	31,369,207.76	20,225,819.63	19.67	Sold ta inceputur anukai Detail
- 2																						296,682,413.92	191,325,794.81 190,976,525.63 30,349,259.18 30,349,259.18 115.34 220,581.06 220,581.06	Sold te inceputul anului Credii
	70,659.54 70,659.54 100,562.754.91	908,386.56	0.0000000000000000000000000000000000000	905,386,56	224,979,08	224,979.06	17 CHE LIST CO.	000000000000000000000000000000000000000	-58,712.28	462,404,749,19	242,737.89	1,464,647,96	1,454,847,96	800,447,551.36	803,881,472,30	27,723,763,28	566,026,730	67,368,384.00	306,963,200.00	51,250,000,00	578,816,930.96	259,686,552.96	11.506.689.68 11.506.689.68 1,135.9 1,135.9 161,430.42	Rutaj cumulat Dabit
1	100.561.847.56	417,571.73	62.00	791.283.73	166,370,37	160,370,37	06 127 75	92,227,60	38,705,712.28	482,294,244,99	242,737,00	1,464,847.99	2,929,090,98	794,594,759.63	798,003,874.01	31,817,489,92	121,291,000	87,368,384,00	323,563,200.00	\$1,500,000,00	609.957,141.31	300,757,287.86	186,370,37 2,914,300,88 3,902,888,89 1,361,362,58 420,488,37 900,904,11 26,503,171,52 26,503,171,52 26,503,171,52 13,505,867,73 13,505,867,73 13,505,867,73 13,419,521,24 432,079,47 43,361,94 3,419,521,24 432,079,47 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91 11,135,91	Rutaj cumulat Credit
	70,659,54 70,659,54 100,562,704,51	807,302,57		907.302.57	224,979.06	225,021,06	47 274 001 60	S-72000000000000000000000000000000000000	21,829,989,91	482,404,779.09	242,737.89	1,464,847.99	2,929,690,98	801,198,803.60	804,664,266.72	31,925,011,35	242,737,00	87,368,364.00	323,563,200,00	81,500,000,00	810,186,138.74	279,912,372.58	11,506,589.68 11,506,689.68 11,256.58 1,136.91 1,136.91 181,439.42	Total sume Debit
	100,561,547.56	417,571,73	62.00	791.283.73	166,370.37	166,370,37	-92,227.60	82,227.60	36,706,712.28	452,294,244,99	242,737.00	1,464,847.99	2,929,895.98	794,594,759.63	798,003,874,01	31,817,459,92	121,291.00	87,388,384.00	323,563,200.00	61 500 000 00	509,957,141.31	597,439,581,78	166,370,37 2,914,000,46 3,962,000,40 1,351,362,52 420,456,37 930,904,15 217,826,966,33 187,479,697,15 30,349,259,16 13,456,857,75 3,419,521,24 48,331,34 316,016,53 67,731,00 2,297,39 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16 1,261,16	Total sume Credit
2-	70,6500 SH 70,6500 SH	-373,650,00 489,730,84	-62.00	175.018.84	58,608,69	58,650,69	12,227,60	-92,227.60	14,886,722.37	110,534.10	0.80		The state of the s	6,504,043.97	6,660,392,71	107 551 43	121,446.00				228,997.43	18,406,260.00	95. 20	Bold final Debit
10/16																						335,933,549,20	186,370,37 2,914,300,88 2,922,800,88 1,351,362,52 420,483,37 930,004,15 2805,322,286,65 187,478,997,15 13,565,687,75 13,565,687,75 13,565,687,75 13,656,587,75 13,656,587,75 13,656,587,75 13,656,587,75 13,656,587,75 13,656,587,75 13,656,587,75 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24 125,24	Sold final Credit

# Balanta contuntor Analfacat: 2015 periodic 01-01-2015 - 31-12-2015

SISTEM: EMSYS 8.938 DATA: 35.06.2018 DRA: 15.02.39.PM PAGRAM: 11

2	STOR NET
	12V1433/2501

Coloration   1777   Intelleterocological Distal promote   1777	1,736.27		Section Constitution		)-	The Control of the Co	71551 R4557		,	
Color   Colo		2,84,058,0	86 170 607 16	88.170.587.68	62,12 167.49	89, 170, 887, 99	1,739.27		Viramente interne posmediu cod sinis 17727	
COMMEND_1777   Inclinite control (Action 1977   Comment   Commen		17-00-11	Company and Company	1 800 40		1,820.40	20000000	000000	Viramente interne pensiu project arris 59477	
Contention   1777   Indicate contention   1		4 200 34	1 484 847 00	1 466 587 26	1.464,647.90	1,454,847,99		1,739.27	Virlamente interio pentru protectiumis 57727	
COMMEND_1977   Indirector/CONSTRICT   Comment 1977   Comment 197			5 509 587 37	5.509.687.37	5,509,667,37	5,500,687,37		7007.004	Annual annual dept from A	
COMMEND_1977   Indirector/CONST-1006   Comment   Comme			22 151 084 34	22,151,084,34	22,151,084,34	22,151,084,34			Character in the state of the s	
COMMUNICATION   COMMUNICATIO		Charles Charles	148,062,977,97	148,062,977.97	146,062,977.97	160,062,977,97			Vitamento interna introhamento	
COMMUNICATION   COMMUNICATIO		1,000.00	242,289,91	243,289.91	16 605 740	16.000,000		Act of the Co.	Virumente interne	- 2
COMMUNICATION   COMMUNICATIO		1,000,00	242,289,91	18.602/692	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	20000000		400000	Avansuri de trezorene	
COMMUNICATION   Transfer   Common   C		R1.92079#	100,400,70	District Control	200000	200 080 06		4,000,00	Aversun de trezorerie	
Constitut_UTT		61.03W.0s	01.000,000	Separation Co.	150 440 70	194 617 22		9.879.74	Borum valonce combusible	
Column   C		10,000,00	04.029.029	20 469 66	153 468 78	194,617.22		9,879.74	AND ADDRESS OF THE PARTY OF THE	
COMMENDED_SHIT   The Designation of Control		81 850 88	158,468,78	204,496,96	158,468,78	194,517.22		97,975,0	Aller control	
COMMENDIC   Fifty   Inclination of Comment   Fifty   Fifty   Comment   Fifty   Fifty   Comment   Fifty		100.82	108,493.74	108,680,56	108,493,74	107,086,07		89.700.1		
COMMENDITY   The Interferont Control (1977)   Comment (		861.22	247,012.83	247,894,05	247,012,63	240,073,47		1000000		
COMMEND_1777   IntervenceOnte(1)335 comments (977)   Code   Cod		2,326,41	44,088.68	46,415,09	44,000.60	00,107,00		200.00	4	
Columbition   1777		2,285,34	41,823,30	99,100.04	41,000,00	10.00		1 663 04	70	
Columbia		0.00	0,000,000	Outstand.	44 020 00	43 530 DA		969.60	7	
Columbition   1777		020	3 000 00	3 080 58	3,949,00	3,968,68				
COMMETION_17777   Intrinstruction(Control (St.) 53.55.   commends (St.7777   Control (Control (Contr		2 001 36	1.712.247.60	1,715,240.86	1,712,247.60	1,713,278.25		1,964.81		
COMMEDID_17771   IntribretorofiDe_1851395_commedu_18772   Code		2 338 30	76,489,29	78,827.59	76,489.29	77,702.30		1,100,28		
Columbition   1772   Indistrict   1772   Ind		4,640.19	162,631,68	167,271.67	86166701	CD-200-001		200 300	1	
Code  CDU_17777   In   Test-invoro(0x15(2)(05; -commets) 17777   Code  CDU_17777		9,253,22	1,000,447,777	1,000,1000	17.744700074	405 800 06		1789.32	Ξ	
Column   C			1000	1 8/60 PWY 00	1 800 447 77	1 Mar 169 OK		3,531.93	3	201.000
COMMEDIU_17777   Bit Statements (1972)   Code Source   C		-	477 115 R8	477 115.88	477,115.00	475,775,57		1,340.31	13	
COMMEDIU_STYTE   This bit before combine 1523 1855   powers by \$4772		3.289.25	524 125 TA	027 SP4 34	824,325.14	826,888,19		61.807	Casa in the second	
Condition   1772   In this helmont (Check   Check		5,888,59	285,193.83	271,092.42	200,180,63	2001210101		-	Casa in lei - legglein	
Control   Cont		34,066,23	5.823,938.74	5,058,004,97	97,009,000,0	W. 1000 1000 0		2 881 81		
Total Name   Tot		34,066.23	5,823,938,74	76'900'00'0	W-1 100 G 100 C 10	P. P. C.		20,070.23	Casa in lei	
Content   Cont		-004.10	CO-Broiler	A 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	5 825 OM 74	5.837 934 74		20.070.23	Casa	
Polishicity  17727   In Triphic vorticity  18727   In Triphic vo		20.404.5	Mar. 2 207 1-24	34 PG6 151	20.000.00	131 336 36		-111.00	incasan ciera rodituou (ordine)	
PolskEDIU_17777		200.00	70 555 955	129 247 36	126 322 94	129,247,26			recussion carera roundoucu (card, paypoint)	
PolishEDIU_17777		0.847.82	871 JULY 76	101,082.58	871,834,76	876,786,24		4,896,34	Control of the Contro	5125.41
PolishEDIU_17727   In Displaymon/Dol. 1521 305   commedu 17727   In Displaymon/Dol. 1521 305   commedu 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 1547 305   commedu 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 15477 305   commedu 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 15477 305   commedu 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 15477   incasari cp)   In Displaymon/Dol. 15477   incasari cp)		43 960 70	2,257,894,93	2,301,659,63	2.257,898.93	2,274,902.19		28,757,44	The state of the s	5125.21
PolishEDU_17777   In TetrimonorChanist 1505 - comments 17777   Engineering Selection   Front		56.348.74	3,307,405,48	3,443,814,22	3,387,486.48	3,412,272.04		01.346,10	Prostant client re22brts/nt Exhts (next causes)	
			21,648.90	21,548.90	O6'899'12	ORCD90'17		31 543 10	Sume in ours de decontare	
POSMEDIU_17777   In In 19th-recordios 152 305   scannedu 17777   Epode   Carell			21,548.90	27,648,90	06.090,12	04.080,13			Cont curent euro vollebare - m71rbbu2511bw2853361101	OFFINERU
POSMEDIU_17727   Ro Hesteront/On 1521 505 - commetta 5647		240.08	4,754,290,70	B.1999'sa.1's	01000000	24 646 00			Conf banca in valuta	No. of the Control of
POSMEDIU_SAT7    Introduction (SC) 100.5		90,000	A THE PARTY AND	4 794 651 56	4 784 291 70	4.784 S33.78			Property (19090150009152 - pointed (19477	Contract Contract Court
POSMEDIU_SAT7   In 18th/evon/100-1521305   posmedu 17777   In 18th/evon/100-15773   I		200.00	15 mes can De	20,463,817.51	20,483,584,51	20,463,617,51			SCORE RESIDENCE CONTRACTOR CONTRA	CONTRACT PROPERTY
POSMEDIU_17727   Ro 18th/recritiOn 1521 305 - pozimedu 17727   Ro 18th/recritiOn 1521 305 - pozimedu 15727   Ro		277.06	25 247 878 21	25.248,151.27	25,247,878,21	25,244,151,27			Buddle-ward Copped Copp	DISTREZ POSMEDIU SAGIS
PolishEDIU_SHAT7    Ro 18th/evontDon 1521305 - pommedu 17727   Ro 18th/evontDon 1521305 - pommedu 15727   Ro 18th/evontDon 1521305   Ro 18th/evontDon 1521305 - pommedu 15727   Ro 18th/evontDon 1521305   Ro		132,540,07	14 916 459 13	15,048,000,00	14,916,459.13	15,040,000.00				5121,A090TREZ
POSMEDIU_17727   Ro-18tehroron/De-1521305 - posmedu 17727   Ro-18tehroron/De-152205 - posmedu 17727   Ro-18tehroron/De-152		132,540,87	14,916,459,13	15,049,000,00	14,976,459,13	01.000/090/01			9090brde445ev35339334450 - poemedu 17777	COORDE POSMEDIU 17727
POSMEDIU_17777   Inches   Posme   Po		-8,700,395,53	17.261,040,400	Par 1960' 040' 140	14 000 000 00	25 000 000 00		0.00 TO 100 TO 1	RoBCbrde445ev36339334450 - brd	CHARACTE
POSMEDIU_17727   Ro 1954rhover/00e1521305 - posmedu 57727   Poste tume   Poste tu		00,000,01	0000000	14 500 11 50	20 000 010 03	64 517 098 98		-13.968,670.12	76766ucu1241211004073rpn - 50detate	SOURCE GOVERNOR
Code		40,000,000	10 300 01	200000000000000000000000000000000000000	19.995.00				POPERATO 1291213004073rpn - posmediu 59477	COMPANY CO.
POSMEDIU_17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 17727   Ro 19th there millow 1521 305 - posmedu 1523 325 -		8 750 900 M	\$250,000,00	13,970,900,00	5.250,000,00	- CONTROL - CONT		13,970,900,00	127.11 Bibliothic Court Among 121 to 1 and 1	COMPLETE SOCIETY OF THE PROPERTY
POSMEDIU_17727   Ro 19th thronomDon 1521 305 - posmedu 17727   Ro		509.47	64.518.787.27	64,519,296,74	64,518,787.27	64,517,086,86		00.62272		SOZEBUCU POSMEDIU 17797
POSMEDIU_17727   Ro 18tertenorriDon 1521305   posmedu 17727   pos		8,543,061.84	477,962.56	9,021,024,20	477,962.56	977,000,47		0.000,000,00	10	5121,9078BUCU
POSMEDIU_17727   Ro 19ththocortObs 1521305 - posmediu 17727   Ro 19ththocortObs 1521305 - posmediu 19		-8,533,212.44		** Z.Z.CC6'0-	-			17 280 0F2	,	aceaeucu_soc
POSMEDIU_17727   Ro-18th/revoration 1521305 - posmedu 17727		9,849,20	907204773	40,10,104	and the same of	an almost an		4533 212 64		#DOMEDIA 17727
POSMEDIU_17727   Ro-19th/to-ro-100e/1521305 - posmedu 17727   Ro-19th/to-ro-100e/1521305 - posmedu 154427   A.156.488.71   A		10,110,00	CT 1000 1100	407 040 700	477 067 06	471 038 47		18,773.28	R0695uow1242220899009ron - alphabarik	CONTRACTOR
POSMEDIU_17727   Ro 19te/troron/10te 1521 305 - posmediu 17727   Posmediu 17727   Ro 19te/troron/10te 1521 305 - posmediu 19te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/troron/10te/t		700 444 84	444108730	4.556.498.71	4.441.087.20	4,516,498.71			77960 filbertind - C.J.Const. 08070 74-7400000	CHEST AND ASSESSMENT PROPERTY.
POSMEDIU_17777   Ro 19th from 17777   Ro 19th fro		83 706 A1	31,458,112.58	31,551,818,37	31,458,112,56	30,836,445.68		710,372.69	CO MORNIA PLANT MORNIA - CANDAM COMMON COLOR COLOR	DMTREZ POSMIONI SM77
POSMEDIU_17727 Iko 19th from 17727   Ro 19th from 1		169,117,12	35,899,199,76	36,068,317.08	35,899,199,76	25,251,944,36		10,000	BASSIMACOTAGORIA - CONTENT	POSITREZ POSMEDIU 17727
POSMEDIU 59477 Rossineradu 17727 Incentradu 54035 (vicessari cp) POSMEDIU 594077 Rossineradu 17727 (vicessari cp) POSMEDIU 594077 Rossineradu 17727 (vicessari cp) POSMEDIU 594077 Rossineradu 54035 (vicessari cp) POSMEDIU 594077 Rossi		4.35	14,880,00	34,884,35	14,860,00	14.00		110000000	RodRiver4215098019005775 - Incompanie	5121.R058TREZ
POSMEDIU_59477   Ro-19strivovoriDok-1521305 - posmediu 17727   Posmediu 59477   Ro-19strivovoriDok-1521305 - posmediu 17727   Ro-19strivovoriDok-1521305 - posmediu 59477   Ro-19strivovoriDok-1521305   Ro-19strivovoriDok-152130		4.35	19,000,000	00,000,00	20,000,00			14 999 47	RoS0tez421509803x005757 - posmedu 17727 (prefraedawa)	ROSOTREZ POSMILDIU_17727
POSMEDIU_17727 Ito 19th/recomD0x1521505 - posmediu_17727 Posmediu_			4,0000,00		20000	1 8		14,009,47	Rus0trec421509903id006757 - brazzrante	STAN I MET
POSMEDIU 56477   Ro 19te/tronort/Doi 1521 305 - poemediu 17727   Ro 19te/tronort/Doi 1521 305 - poemediu 19727   Ro 19te/tronort/Doi 1521 305 - poemediu 19727   Ro 19te/tronort/Doi 1521 305 - poemediu 19727   A, 196, 498, 71			4 770 000 700	4 770 643 76	4.770.883.76	A COMMON			R0220924215040xxx909151 - postrediu 59477 (incessiri op)	CONCLUSION OF THE PROPERTY OF THE PARTY OF T
POSMEDIU_17727   Ro 19birtement/Dents21305   posmedu 17727   Dents   Credit   Dents   Credit   Credi			20 483 555 51	20,463,535,51	20,463,555.51	20,463,556.51			recommended to the position of the property of the party	BOSTBET BOSHERM SAVE
POSMEDIU_17727		STATISTICS OF ST	25,234,439,27	25,234,430.27	25,234,439.27	25,234,439.27			Books and the second of the se	ROSTREZ POSMEDIU SANIS
POSMEDIU_17727   Ro 19th/stron/D041521305 - posmediu 59477   PosMediu 59		10,017,639,48	90,540,085,43	16/96/206/001	PW CONTONCING	Selection of the select			Ro250ra4215040hra006151 . Imarranta	5121.R025TREZ
POSMEDIU 17727 Ro 19shivororiDon1521305 - poemediu 17727 Desis Credit Credit Credit Credit Desis		4,156,498,71	4,100,498,71		1,1004,001,1	to the set one			Ro 19strorcri00x1521305 - societate	ROSSETRL_SOC
Ato 1954/brance/Die 1521305 - poemediu 17727 Decit Credit Decit Credit Ato 1954/brance/Die 1521305 - poemediu 17727 Decit Credit Ato		0,860,283,42	0,000,283.42		34,003,000,0				Plo19btrkonort00e1521305 - posmedu 59477	HOSSIEL FOSMEDIU 59477
Decid Credit Decid Credit Decid Coedit Decid	1				07 505 508 3				4to 195trhonori00e1521305 - posmedu 17727	HUTEBIRE POSMEDIU 17727
article and a response rule current rule cur	S	Dwod	Credit	3080	Mary	- Anna	Credit	Decid		200
DOMESTIC CONTROL OF THE PARTY O	Sold	Sold Snal	Total sume	Total nume	Rulej cumulat	Rulej cumulati	Sold is inceputed	putul	Control of the Control	1170000000

APA CANAL LIFOV PANTELMON STRLIVEZILOR NK SA 25701173 03/2/506

## Anul facat 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015 Balanta contunior

SSTEN: CATA: CRA: PAGEA:

ALLES TANGET TO A
AGE OF MESS

	612.06								611.10					200				07	300	605.05	605.04	805.03		200	- TI	604.02	101	602		.01	6028						.07	802 802	CONTRACTOR OF INTERNET	THE PROPERTY	SIT POSMEDIUSIATTO				8	01		SRI POSMEDIUT777 ON				denine (Ore
0	Chinia sedu sepundar dobrosasii	Chinie sedu secundar pertelenon	CREATING OF LANGE LANGE AND	Chestures of ladeneutres footise in Olivi	Total Management (NOM	Chest the - medical case on the UT AT ACT ACT.	Charle in a conduction on the Crist At 20 5015	Their the dead and the fact of 107 2012	Haparati calquiettera si impartera	KIN NEW CO.	DEFENDE BUID - RECORDICIDE DE IN 01.01.2012	Service 54/0 - Geodolidad de la 01.07.2012	Reparati diverse	Colectare gunoi	Reparatili utilige (pompe. etc)	Service auto	Cheltules ou introdinense si reparatir	Cheftuell avice si recordari enel (ch.flue)	Cheltuleit gaze seduriocalitet (ch.txe)	Cheltuleil apa sedu (ch.fxx)	Cheltuleil priving energia electrica (ch.fire)	Chettuiell privind energia electrica pt. producter (ch.ver)	Contributé anar - sxtragere apa	Apanova - apa truta cumparata	Chebuleit priving energia si apar	Chefuies priving materialele restorate diverse	Chaltuiel privind materialsie neetocate-intrelinere birou	Chefules priving materials restocate	Cheltules priving materialose de natura obsedado im-	Chefulate priving also majorate consumation	Chells and related with producing control method control	Chebuses provind piesess de schand-deductibile	Chetulet priving combustbilius nededucibile	Chethuleti privánd combustibili,á- deducible	Chefuled priving combustibily	Meteriale consumabile (reparate misse si bransam)	Cheffuel tratare and	Chethuell ou materiale consumable		CALCAL SELECTION OF SALES OF SALES OF SALES SALES SALES	Vir. Int. Intre contact dedicate projectual cod smis 59477	Viramente cont ro10tez: pt proiect cod amis 59477	Viramenta cont vibu ro52 pt project cod smis 59477	Viramente interne posmediu cod smis 59477	Viramente contitraz io 10 pentru protecti cod ania 54035	Vr. int. intre comuni dedicate projectului cod sens 54035	Virsimente interne posmediu cod amis 54005	Virginiando controlo per el proper de controlo de cont			Vir. Int. Intre contun dedicate projectului cod sints 17727	DESCRIPTION COST
																																							32,380,992.15	20 200 200											0.000.000.000	anuki Debi
																																							9,00											1,798.27		and a mapus
	26,629.08	19,179.70	162,838,50	220,000,022	902.50	160.07	SC0.02	der 2007 con	1,002.42	200.00	27,342.42	27,342.96	1,300.59	5,523.37	15,429.78	17,476.38	193,719,86	6,639.20	13,405.45	1,435.57	12,271,88	742,480.68	98,566,86	1,778,225.68	2,651,047.30	29,962.17	8.339.38	36 301 48	72,171,98	84 750 68	1,498.22	1,496.24	49,870.30	119,500,17	160,378,47	98,050,79	10 Car 10	408,360.82	1,537,033,223,12		4,770,583.78	373,650.00	4,156,498,71	9,301,032.47	22.00	20,463,595,51	20.483.617.51	D.1001,003.0	38,208,590,27		39,717,598,02	Debit Debit
	1,629.00	19,179,73	162,838.51	226,066.62	98.26.0	270.5	95.07.7	30.7340°CG	1.852.42	966.00	27,342,42	27,342.98	1,360.56	5,523.37	15,429.76	17,476.36	193,719.86	6,659.23	13,405.41	1,435.57	12.271.88	742.480.04	20,580,50	1,778,225.68	2,651,D47.30	29,962.17	8,339.31	38.301.40	72 171 58	10 80 C 16	1,498.22	1,498.24	49,870.30	119,509,17	168,378,47	98,000,71	14.22.225.21	406,360.83	1,562,248,690,72	1,000,000	4,770,863.76	373,650.00	4,156,494.71	9,302,862.87	22.00	20,463,595.51	20.463.617.51	00.000,000,0	38,208,560,27		39,717,598,02	Credit
	26,629.06	19,179,73	102,638.51	226,088.62	16.759	18-072	96.072	95,062,00	1,852.42	958,00	27,342.42	27,342.90	1,380.58	5,523,37	15,429.78	17,476.36	193,719,85	6,859.23	13,406,45	1.435.57	12,271,88	742,480.54	96,500,05	1,778,225.68	2,651,047,30	28,982.17	8.339.31	SP HOUNE	72,171,98	81,754,68	1,480.22	1,498.24	49,870.30	119,508,17	109,378,47	98,033,71	142,226,21	406,360.82	1,569,219,175,27		4,770,883.76	373,650.00	4,156,498,71	9,301,032,47	22.00	20,483,595,51	20 463 617 51	0,250,000,00	38,208,560,27		39,717,598.02	Debit
	26,629.06	19,179.73	162,838.51	226,066,62	832.91	270.51	56.075	95,062,00	1,852,42	956.00	27,342.42	27,342.96	1,360.58	5,523,37	15,429.76	17,476.36	193,719,85	6,659.23	13,405,45	1.435.57	12.271.88	742 480 64	96,566,86	1,778,225,68	2.651.047.30	29 902 17	8 339 31	80 108 88	75 171 99	91,759,58	1,498.22	1,490.24	49,870,30	119,508.17	169.378.47	98,000,71	142,226.21	408,380,82	1,582,248,690,72	1,00,000	4,770,883.76	373,650.00	4,156,498.71	8,302,852.87	22,00	20,483,595,51	20 483 677 51	5,250,000,00	26,206,360,27	1,738.27	30,717,500.02	Credit
																																							6,970,484,55								1					Debit
																																							0.00	00 0791				1,820,40						1,739.27		Credit

## Balanta conturilor Anal fiscal: 2015

DATA:

20.05.2016 13.52.39 PM

Anul Rical: 2015 perioada: 01-01-2015 - 31-13-2015

\$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	Chinia sadu secuidar impodru
g	Charles andly securidar trappedry
E E E E E E E E E E E E E E E E E E E	August caso masin
55 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	Assignment reas measing Country reasted and a to 0.1 07 2012
35 8 992B	Casco nededucibil - de la 01.07.2012
\$5 5 5 5 5 B	First declarities - de la 01.07.2012
\$ 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	Chet geducible setjurare de vista
	Chart rededucible asigurare de vieta  Chart de outbred rederés si outlidate
	Challus de protocol
	Chetues de rectema si publicitate
	Chefuelt ou transport burson si personne
	Chemies or barraged brings
	Cheft set ou declarant, debaset si transferan
	Chattuel ou deplacent interior - diurna
	Chestueli cu deplieseri etierne - cazare
	Challules ou deplayan extens - duma  Challules ou deplayan extens - duma
	Chethaeli cu deplesari sideme - transport
	Chethael postale si taxe de comunicate
	Charles inventor
22 5 5 5 5 5	Cheftuel internal
22 2 2 2 2 2	Chebbel ou renvicine bendare si assimilate
22 5 5 5 5 5	Chathais confision
12 S S S S S S S S S S S S S S S S S S S	Chethael deductible comision
22 53 53 53 53 53 53 53 53 53 53 53 53 53	Chelhiel nededucible contion
7.05 7.05 7.05	(gg: pOSMEDIU 17727 Cores parcare positive in 65/4/50 cod ares 17727
.07 .07 .02	
107 107 107	
7.02	707
123	827 POSMEDIUS4005 Comis coni cerere plasta roditez cel uma \$4035
Servici program profesionale - salarii Servici monitoritare gos - deducibil Servici monitoritare gos - deducibil Servici monitoritare gos - deducibil Servici consumanta tehnica Servici jundice Canatizare apa ptertitia Canatizare apa ptertitia Servici controllatare si salaritare Servici anatiza si control ape	627 POSMEDIUSH7702 Commissions of secondaries on test
Servici pregatire profesiorara - salesis Servici monitoritare gps - deductibil Servici monitoritare gps - deductibil Servici monitoritare gps - nedeductibil Servici conjustanta tehnica Servici jundice Canatizare apa ptavisis Servici conticolitate si saleritare Servici ondicas si control ape Servici anatiza si control ape	Servici vidarjare
Servici montoricare gos deducibil Servici montoricare gos deducibil Servici montoricare gos nededucibil Servici conjultanta tehnica Servici jundice Canatizare apa ptertala Canatizare apa ptertala Servici contoriolatas si salarizare Servici arostica si control apa	Servicii pregutire profesionata - salarii
Servici nontrollaria pps. nedeductori Servici conjultanta tehnica Servici jundice Canatizare apa ptortala Canatizare apa ptortala Servici controllatare si salarizare Servici anatiza si control ape	Service municipality (pp deduction)
Servici consultants tetraca Servici jundice Canatizare apa ptertala Canatizare apa ptertala Servici controllatare si salarizare Servici anatiza si control ape	Servici moreorizam gos - nededucibil
Servici jundice Canalizare apia rapria Canalizare apia phoriale Servici controllates si salarizare Servici analiza si control apis Servici analiza si control apis	Servici consultanta tehnica
Canadizare apa plandas  Canadizare apa plandas  Sanvici controllatare si salarizare  Sanvici tribermatica  Servici arcateza si control apa	Servici juridice
Servicii contabilitate si salaritare Servicii srbirmatice Servicii aratuta si control ape	Carratizare aga phoriala
Service arctices to control age	Sarvicii contabilitate si salerizare
DOLANG SECRETARY OF COLUMN 1994	Service information
Service denistrans	Dell'action de capacita de capacita capacita

STRUNGTEDRING SHUDDLEDV NONTELNAGE 25709573 APA CANAL ILITON 9062ASSH-K27

Moreda RON

### Balanta contuntor Anul fecal: 2015

(

1

perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015

6581.02 6581.01.1 888 2 635.21 635.24 635.25 635.25 641.01 6052 01 635.10 635.11 635.12 635.13 635.14 635.14 635.14 635.14 635.14 635.14 635.05 635.06 635.20 635.00 8 628.28.02 628.28 628.27 6581.01 B4503.POSMEDIUS9477 84583.01 DO:05919 641.POSMEDIUS9477 628.90 628.24 628.19 628.22 8458.01 8453 POSMEDIUSP477 6453.01 64521 POSMEDIUSMY 84521.01 8452,POSMEDIU59477 6461.POSMEDIUS9477 8451.02 8451.01 628.28.01 628.28 Simbol cont Alle chettael nedeductible Majorari, dobarra; penalitati catre stat. Despagation, amenti si penalitati comerciale nedeductibile Despagulari, amenzi si persellati comerciale deductible Fit accidente / boli protes - poemediu cod emis 59477 Fit accidente / boli profes.- fara uip Apa protecte sociale Fond concedii 0.85% fara uip Contrib unitalii le td. de sanatate -posmediu cod smis 59477 Fd. garantare fara up Despagubril, ament si penalitati correntale Alle cheftuel de suplastere Cheff, prix, contributia unitatii la fondul de sanatarie Fd garantars - posmedu ood smis 59477 Cheft, priv. contributia unitadi la ajutor sorraji Contrib unitată la ajutor somaj - poamediu cod smis 59477 Cas angajator - posmedu cod smis 59477 Cas angajator fara uip Chettuet privind asgurarte si protecia sociali Chethules ou salarité personalului Cheltulel ou salurile personalului Cheff ou inmediculares auto Tvo nede leasing - chebusta deductible Cheffueli cu site importe si taze indemnitatii om suportate de angajator Salarii bruta - posmediu cod smis 59477 Fond handloap fare posmedu. Taka radio tv Cottasti ara Taxa autorizada g.a. emisa de anar Tarif Roenta transport marfa Taxa somate - rededucticila de la 01.07.2012 Taxa roverera - nededucibila de la 01.07.2012 Taxa rovinieta Tvs nede lessing - chebusts nedeductibits Taxa municipala apa uzata - celectata de apa nova impazit constructi Taxa roveveta - deducabla de la 01,07.2012 Taxa mentinera licenta anisc Import tenso in blosinta Taxa clade Impozite mijoace de transport Taxa arrec 0,1% venturi Cheffuesti cu atte impopile taue si versominte admillate Alto servicii Servicii paza Servicii nededudibile tractare auto Servicii deductible tractare auto Servicii tractare auto Servicii descarcare cartela tahograf Service consultanta ienvicii emitere autorgatii Servicii abonamente Servicti medicina munci rimire suspensi canal - anar Denumins Con Sold to inceputul arrusul Debit Sold is mosputal Credit Rulej cumulat Debit 3.864,581.00 44,750.00 906,423.27 9,650.00 116.00 201,303.00 3,909,774.00 170,742.35 87.38 211,547.38 13,296.67 21,493.00 616,030.00 122,801.00 231.61 250.00 500,263.62 38,377.00 55,623.75 51,529.24 228.00 30,213,00 19,187.00 7,081.00 87,605.3 130,250.0 8,333.00 4,219.47 828.66 828.67 828.67 44.27 344.38 7,598.58 87,212.61 2,577.27 2,327.00 79,122.1 44,095.4 1,280.00 33,674.6 4,955.3 2,725.0 229.00 126.00 112.0 112.0 Pulaj currudat Credit 540.00 36,377.00 3,909,774.00 3,804,901,00 170,742.36 87.88 87.82.52.53 0.151.00 7.081.00 87,808.38 211,547.38 13,286.67 122,801.00 590, 283, 62 2877.27 201,200,00 906,423.27 229.00 9.650.00 130,250.00 19,187.00 33,674.65 12,000.00 7,998.M 6,975.00 4,955.16 4,219.47 928.86 929.17 79,122,10 4,488.00 21,490,00 87,212.6 8,333.00 1,288.00 2,327,00 623.75 4,955.39 2,725.00 126.00 228.00 112.00 231.61 112.00 250.00 44.37 Total sums Dabit \$40.00 36,377.00 3,909,774.00 3,964,961.00 44,795.00 170,742.35 87.96 87.88 616,030.00 6,151.00 7,081.00 87,606.36 211,547.39 13,296.67 590,283.62 201,303.00 908,423.27 122,801.00 51,529.24 130,250.00 55,623,75 33,213.00 229.00 19,187,00 12,000.00 344.36 7,998.80 8,975.00 4,956.16 4,219.47 928.85 939.17 21,450.00 78,122.16 4,488,00 8,333.00 33,674.63 2,677.27 2,327.00 4,955.30 2,725.00 1,288.00 8,629.00 128.00 115.00 228.00 112.00 250.00 231.61 112.00 44.37 Credit Credit 540.00 36,377.00 3,960,774.00 3,864,961.00 44,790.00 906,423.27 8.333.00 126.00 590.283.62 170.742.35 87.36 67.88 130,250,00 87,805,36 211,547,39 13,296,67 44,095,47 122,801.00 231.61 201,303.00 2,327,00 19,187.00 229.00 616,030.00 12,000.00 79,122.15 4,955.39 4,955.16 4,219.47 928.85 21,493,00 51,529.24 939.17 44.37 344.36 7,998.80 6,975.00 116.00 7,081.00 2,725.00 87,212.61 1,288.00 33,674,63 2,677.27 112.00 250.00 Sold final Sold final Credit

9

PAGRA

Moneda: RON

## Batanta contunior Anul facal: 2015

Anul facet 2015 perioeds: 01-01-2015 - 31-12-2015

Simbol cont	Denutries Cost	Sold la inceputul	Sold to inceputur	Rutaj cumutat Debil	Rutaj cumulat Credit	Total sume Data	Total surre Credit	Sold Snak Debil	Sold final
20102		Depti	(John)	200,000	T bre see	T are non			
6000	Provide at a found in provide a			W 210700	302,012,44	302,012,44	302,012,44		
2000	CONTROL STATEMENT STATEMENT			0.000.00	10,200,00	10,200,00	10,200.00		
505.01	Medical ned			10,200.00	00,000,01	10,200.00	10,200.00		
985	Cheltuel din diferente de curs valutar			7,778.80	7,779.91	7,779.91	7,779.91		
565.01	Chetuel on diferente de cura valutar leasing			990.068	890.56	890.55	890.55		
865.02	Diff cum leaning - deductible de la 01.07.2012			3 278 90	3 278 06	3 276 00	1 275 00		
885.03	Diff oursi leasing - neclectuatible de la 01.07.2012			ADDIOL .	3,000,00	3,303,07	3 300 07		
685.04	Chetuleil din diferente de ours valutar resevaluare			90,900	80 BOK	908.90	350 90		
606	Chelluel dobrus			12 594 79	12 SM 78	55, MSS C1	17 504 70		
666.01	Chetuel dobras leasing			1.912.31	1,912.31	191311	16 619 1		
668.02				200	200	100 M	1,000		
986.00	Check tiel district interior checkwilling to be 01 07 2013			40 000 0	0.10	0.10	U.10		
555.04	Chathain debug basing - parameterists do to 01 for 2017			94 636 3	34.000,0	06.802,0	06.876.6		
SH	Companies Occasion assessed a submission and as of the companies and the companies a			24.000,0	0,303,42	27,007,42	5,353.42		
88.01	Customer de automorphism Paris de la Contraction			1,644,233.2	1,464,233,21	1,444,233,21	1,444,233,21		
00121	Cri. de esp. amortz. modeldan si proviz. necorporae			167,579,39	167,879.33	167,879.33	167,879,33		
5811	Chemist de accidente printo amondares impostantos			665,710.05	665,710.05	003,710,05	965,710.05		
001101	Cherues and - Decuciose			309,193.58	36,081,800	309,183,96	309,193.95		
BATT POSMEDIJADATZ	Chairman and posterior and and Chair			61.007.000	307,205,10	204,226,35	C1.06.7.90E		
SS14	Challe said the excelorations and doctors agreed annualization			66.87.77	CE 16.7.7	2,279,95	2,279,85		
6814.61	Author clerit mont - neded			610,040,040	010,000,000	COLUMN TO THE	0.000000		
Total class & CONTUR! DE CHELTUREL!		0.00	0.00	13,956,219,56	13,956,219.95	13,986,219,96	13,960,219.95	0.00	0.00
704	Venturi din luorari executate si servicii prestate			11,671,067.29	11,571,067,29	11,671,067,29	11.671.007.28		
764.01	Verifuri apa			11,090,360,50	11,080,380.50	11,080,360.50	11,080,360,50		
704.02	Ven, apa diverse (ix resiglare aponetru, rep.bransamente)			590,706.79	590,706.79	90,700,79	990,706,79		
722	Venituri din productie de imobilizari corporale			1,850,268.84	1,050,260,84	1,850,266,84	1,850,268,84		
72201	Venturi din productia de imobilizari corporale			1,439,896.93	1,439,856,93	1,439,986.93	1,439,886.93		
722 POSMEDIUT/727	Venturi din productie - posimedu cod arris 17727			353,429.96	353,429,96	363,429.96	353,429,96		
799 POSMEDII MANY	Venturi on produce - area - cod area 17767			303,429,96	353,428,96	353,429.96	353,429.98		
723 POSMEDII POM77 ON	Vessillari de producise - podrati - contesta cod antis 1997 /			20,301,30	36,951,95	56,951,95	96,951,95		
722-POSMEDILISM77.00	Venituri din produccio - sensi - prosecto cod sensi 55477			90.210,00	00,578,00	34,872.00	94,672,00		
753	Alle versity de expensive			42 434 428	CO. 4.04 COM	4,079,00	08/8/27		
7581.01	Venturi din pensilitati contractuale			544.615.00	544 515 00	200 200 200	607,707,309		
7581.04	Alle verified			250 732 67	299 732 47	200 772 67	200 750 47		
7588.01	Venituri din cheltuleii in tavoarea sala			7.238.00	7,738.00	7 7200.000	72300		
7588.06	Venturi dn pusuri ta inventar			0.00	0.80	080	0.60		
7588.06	Venturi din sume plattie necurenti salariattior - neingi			375,33	375.33	375.33	375.33		
7588.POSMEDIU17727.02	Venturi facilisti posmedu - amo imobilizari			806.19	806.19	878.19	806.19		
765	Ventiuri din diferente de curs valutar			8,554.67	8,554,67	5,554,67	8.554.67		
765.01	Venituri din diferente de curs leading			4,161.06	4,161.86	4,161.86	4,161.86		
765.02	Venturi impozable dil curs velutar - 50% duga 01.07.2012			2,196,48	2,108,48	2,195,48	2,196.48		
765.00	Venituri nempozabile dil curs velutar - 50% dupa 01.07.2012			2,196.33	2,198.33	2,196,33	2,196.33		
768	Vanituri din dobingi			395,111.03	385,111.00	385,111,00	385,111.03		
766.01	Vanituri din dobirui contuti curente			345,401.47	345,401,47	345,401,47	345,401,47		
786.02	Dobanda corti cofinantiam vb robbybbu			0.42	0.42	0.42	0.42		
THE POSMEDIUTY OF	Vantaut diri dobingi-pogrisedu cod amia 17727			49,709,14	49,709.14	49,709.14	49,709.14		
790.PUSWEDIUT7727.UT	Venture on document of preference and small 17727			14.88	14.88	14.88	14.88		
786 POSSEDILITY OF	Consider and open-positioned at our majoration and write 17777			Cri	1.75	1.75	1.75		
766 POSMEDIU17727.08	Venturi din dati-posmediu di sconomii ro 174thu, sme 17727			46.812.29	45,612.29	65.812.29	46 812 29		
781	Venituri din provizioane privind activitatea de exploatore			181,439,42	181,439.42	181,439,42	181,439,42		
7894	Venituri din ajustari pt. oreante clienti			181,439.42	181,439.42	181,439,42	181,439.42		
7814.01	Venturido proviz - nerro	_		181,439.42	181,439.42	181,439,42	181,439,42		

Total dass 7 CONTURE DE VENITURE TOTAL GENERAL Simbol cont Derumbe Cost Sold is inceputul arruful Debit 88.450,068,062 Sold is inceputul annihal Credit 320,830,057.68 Rulej ournulat Debil 1,945,148,927.18 14,959,208.84 1,945,148,927,14 2,265,978,984,82 Rulej currulat Credit 14,959,208.84 Total sume Debt 14,959,208.84 2,265,978,984.62 Credit 14,959,200.84 386,886,578,42 Desk Stall 00.0 Sold frui 386,886,578,42

perioada: 01-01-2015 - 31-12-2015

Anulflucat 2015

Balanta contunior

DAZA: PAGINA

20.01.2516 15.52.38 PW 16

STRAINEZALOR ARISH JUDILEON STRAINEZALOR ARISH JUDILEON

£2371433V2508

Morteda: RDN



Angels STANCU



ROMBAC Audit si Consultanta SRL

474/2003

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

Formular VALIDAT

Cod fiscal

15934780

#### BILANT la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.	Sold	la:
	rd.	01.01.2015	31.12.2015
A	В	1	2
. ACTIVE IMOBILIZATE			
IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
<ol> <li>Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi</li> <li>Ite imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)</li> </ol>	03	1.984	425.559
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale 36-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		435 550
TOTAL (rd.01 la 06)	07	1,984	425.559
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	70.0		100 215
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	194.555	188.215
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	3.268.743	6.176.651
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	28.037	23.613
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	254.997.109	344.853.530
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	1,564.675	891.51
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	260.053.119	352.133.524
III. IMOBILIZĀRI FINANCIARE			
Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
<ol> <li>Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)</li> </ol>	20		
Imprumuturi acordate entităților asociate și entitatilor controlate în comun     (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	260.055.103	352.559.08
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	153.89	376.06

		F10	0 - pag. 2
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite si mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	2,499	2.499
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	156.394	378.563
II. CREANTE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un n trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676*+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 11 + 413 + 418 - 491)	31	6.950.903	8.392.530
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 45) ** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile 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	13.123.808	8.906.548
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	20.074.711	17.299.078
II. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
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	31.369.208	228.99
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	31.369.208	228.99
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	812.744	6.740.48
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	52.413.057	24.647.12
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	30.997	546.43
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	30.997	63.82
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44		482.61
. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
İmprumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat     İmprumuturile 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	F 720 500	8,519.27
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	5,729.580	0,319.27
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 entitatilor 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	933.747	12,916.1
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	6.663,327	21,435.4
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	45,773.421	3.269.03
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	305.828.524	356,310.7

		FI	0 - pag. 3
. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLÂTITE ÎNTR-O PERIOADA			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat	56		
nprumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	200		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
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		
<ol> <li>Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)</li> </ol>	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 + 56*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	33,955.625	15.138.170
TOTAL (rd.56 la 63)	64	33.955.625	15.138.170
H. PROVIZIOANE			
Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65		
Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	267.258.060	319.530.861
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	267,258.060	319.530.86
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	7.306	6.500
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	7.306	6.50
Sume de reluat intr-o perioada 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 intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77	0	
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	267.265.366	319.537.36
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I, CAPITAL			
	80	10,600,000	26.585.80
Capital subscris vărsat (ct. 1012)      Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
	82		
Patrimoniul regiei (ct. 1015)      Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
	84		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	10.600.000	26,585.8
TOTAL (rd. 80 la 84)	86		

			F	10 - pag. 4
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	29.792	79.992
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	83.291	121.364
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	113,083	201.356
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	93			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	94			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Å)		95	0	3(
	SOLD D (ct. 117)	96	6.580.999	6.098.244
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANC	TAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	508.163	1.002.98
	SOLD D (ct. 121)	98	- 0	
Repartizarea profitului (ct. 129)		99	25.408	50.20
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+	93-94+95-96+97-98-99)	100	4,614,839	21.641.70
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+4	42-53-64-68-79	103	4.614.839	21,641,70

Suma de control F10:

4191317546 / 7164976283

#### ADMINISTRATOR,

#### INTOCMIT,

Numele si prenumele		Numele si prenumele
DRAGILA CATALIN MARIAN		FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL
Semnătura *		Calitatea
Semnatura		22-PERSOANE JURIDICE ALITORIZATE, MEMBRE CECCAR
CELIMON		Semnātura
	Formular	Nr.de inregistrare in organizmul profesional:
	VALIDAT	5521/2008

<sup>\*)</sup> Contun de repartizat dupa natura elementelor respective.

<sup>\*\*)</sup> Solduri debitoare ale conturilor respective.

<sup>\*\*\*)</sup> Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

#### CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.	Exercițiul financiar		
Denumirea maicatornoi		2014	2015	
Α	8	1	2	
1. Cifra de afaceri netà (rd. 02+03-04+05+06)	01	8,684.701	11.671.067	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.684.701	11,671,067	
Venituri din vånzarea mårfurilor (ct. 707)	03			
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04			
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766°)	05			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06			
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07			
Sold D	08			
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	09	713,713	1,850,269	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10			
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	- 11			
<ol> <li>Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</li> </ol>	12			
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.732.972	852.768	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14			
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15			
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	11.131.386	14.374.104	
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	421,347	406.361	
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	137.494	110.47	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	2.256.694	2.651.04	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20			
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	302		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.355.326	4.816.19	
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.464.500	3.909.77	
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	890.826	906.42	
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	547.385	833.58	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	547.385	833.58	
a.2) Venituri (ct.7813)	27			
b) Ajustâri de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	157.809	429.20	

		F20	) - pag. 2
			510.544
b.1) Cheltuleli (ct.654+6814)	29	163.421	610.644
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	5.612	181.439
1. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.904,446	4.507.534
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.415.380	3,705,701
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	164.496	211.547
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	324,570	590.286
Cheltuieli cu dobănzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustāri privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	11.780.199	13.754.406
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	619.698
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	648.813	
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.170,623	395.11
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	8.801	8.55
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.179.424	403.66
<ol> <li>Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 54 - 55)</li> </ol>	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		42.50
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	15,948	12,59
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	6.500	7,71
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	22.448	20.3
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Å):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	1.156.976	383.2
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	

		F	20 - pag. 3
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	12,310.810	14.777.770
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	11.802.647	13,774,781
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Å):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	508.163	1,002.989
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	o	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	508.163	1.002.989
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20: 204111071 / 7164976283

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La randul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621

"Cheltuieli cu colaboratorii", analitic "Colaboratori persoane fizice". La rândul 33 - în contul 6586 "Cheltuieli reprezentand transferuri și contributii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

#### ADMINISTRATOR,

#### INTOCMIT,

Numele si prenumele	Numele si prenumele
DRAGILA CATALIN MARIAN	FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL
(S 4	Calitatea
Semnătura	22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Formular	Nr.de inregistrare in organismus profesional:

#### DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati			Sume		
Α	В	1	1		2		
Unitați care au inregistrat profit	01		1		1.002.989		
Unitați care au inregistrat pierdere	02						
Jnitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03						
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pen activit cure	tatea	Pentru activitatea de investitii		
A	В	1=2+3	2		3		
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	3,172,313		3,172,313			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	3,172,313		3.172.313			
- peste 30 de zile	06	3.172.313		3.172.313			
- peste 90 de zile	07						
- peste 1 an	08						
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total	09						
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10						
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară	12						
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13						
- alte datorii sociale	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15						
Obligatii restante fata de alti creditori	16						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17		-				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18						
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19						
- restante dupa 30 de zile	20						
- restante dupa 90 de zile	21						
- restante dupa 1 an	22						
Dobanzi restante	23						
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.201	4	3	31.12.2015		
A	В	1			2		
Numar mediu de salariati	24		160	0	1		
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		16	2	1		

V. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de aportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	В	1
/enituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> platite catre <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre sle Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
/enituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
jenituri brute din dividende platite catre persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite câtre <b>persoane juridice</b> nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite câtre <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care;	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite câtre persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	67.547.9

				F30 - pag. 3
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare	e aferente	activelor	58	67.547.933
- subvenții aferente veniturilor, din care:			59	
- subvenții pentru stimularea ocupării forțe	60			
reante restante, care nu au fost incasate la termenele pre			2	£ 074.0£
/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	6.874.86		
<ul> <li>creanțe restante de la entități din sectorul majori</li> </ul>	62			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63			
V. Tichete de masa			Nr. rd.	Sume (lei)
A			8	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor			64	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr.	31.12.2014		31.12.2015
cercetare - dezvoltare	В	1		2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65–66–69):	65		-0	
- dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66		0	
- din fonduri publice	67			
- din fonduri private	68			
- dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69		0	
- cheltuieli curente	70			
- cheltuieli de capital	71		0	
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr.	31.12.2014		31.12.2015
A	В	1		2
Cheltuleli de inovare	72			
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A	В	1		2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73			
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	1.	564.765	891.5
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		12.948	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76			
- acțiuni cotate emise de rezidenti	77			
- acțiuni necotate emise de rezidenti	78			
- părți sociale emise de rezidenti	79			
- obligațiuni emise de rezidenti	80			
<ul> <li>acțiuni emise de organismele de plasament colectivemise de rezidenti</li> </ul>	81			
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82			
- obligatiuni emise de nerezidenti	83			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		12.948	

			F30 - pag. 4
- creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror econtare se face in functie de cursul unei valute lin ct. 267)	85	12.948	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
reanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte onturi asimilate, în sume brute t. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	7.158.636	9.042.415
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate irnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute lin ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + in ct. 418)	88		
reanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit fin ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	5.150.441	6.874.865
reanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate ct. 425 + 4282)	90	1.350	9.797
Treanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și ugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , ( <b>rd.92 la 96</b> )	91	12.645.723	8.292,633
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale ct.431+437+4382)	92	45.035	74,906
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 4424+4428+444+446)	93	105.046	290.481
- subventii de incasat(ct.445)	94	12,495.642	7.927.246
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate ct.447)	95		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 662), (rd.100 la 102)	99	507.631	604.11
<ul> <li>decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)</li> </ul>	100		
<ul> <li>alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)</li> </ul>	101	503.631	603.11
<ul> <li>sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)</li> </ul>	102	4.000	1.00
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenti	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	5	
- actiuni cotate emise de rezidenti	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	100	3	

			F30 - pag. 5
- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv	111		
- actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de Incasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117 )	115	20.070	34.066
- In lei (ct. 5311)	116	20.070	34.066
- in valutà (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	751.252	6,604.043
- in lei (ct. 5121), din care:	119	751.252	6.604.043
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bânci și acreditive, (rd.124+125)	123	31.542	56.348
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	31.542	56.348
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	29,618.355	36,573,58
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- In valută	129		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 134+135)	133		
+în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
-inlei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.140+141)	139		
- In lei	140		
-in valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
-in lei	143		
- in valuta	144		

F30 - pag.6			
15.049.000		145	redite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 27 ), (rd.146+147)
15.049.000		146	-In lei
		147	- în valută
		148	obanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din 1682) (rd.149+150)
		149	- in lei
		150	-in valuta
		151	redite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 1625 ) (rd.152+153)
		152	- în lei
		153	- în valută
		154	obanzi aferente creditelor bancare externe pe termen ng ( din ct.1682), <b>(rd. 155+156)</b>
		155	- in lei
		156	- in valuta
		157	redite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 626 + din ct. 1682)
201.621	330.175	158	Alte imprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1686 + 1687) ( <b>rd. 159+160</b> )
201.62	330.175	159	- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se nce în funcție de cursul unei valute
		160	-in valutā
		161	/aloarea concesiunilor primite (din ct. 167)
8.519.276	5.729.580	162	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte onturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 408 + 419), din care:
		163	<ul> <li>datorii comerciale externe, avansuri primite de la lienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 108 + din ct.419)</li> </ul>
166.35	139.767	164	atorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 21 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)
195.10	192.694	165	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și ougetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 1428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)
144,39	115.063	166	<ul> <li>datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale ct.431+437+4381)</li> </ul>
46.24	72,428	167	- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului ct.441+4423+4428+444+446)
4.46	5.203	168	- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)
		169	- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)
		170	Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)
		171	Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)
12.442.22	23,226.139	172	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.173 la 177)</b>

			F30 - pag. 7
-decontari privind interesele de participare , lecontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, lecontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu nstitutiile publice (institutiile statului ) 2/ (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	23,226,139	12.442.22
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari inanciare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
<ul> <li>venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)</li> </ul>	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii	179		
Capital subscris vărșat (ct. 1012), din care:	180	10.600.000	26.585.80
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	10.600.000	26.585.80
- pārţi sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltulelile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
Α	В	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
Α	В	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate În concesiune	188	21,777.235	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului Inchiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	8	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor si	190		

(II. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015			
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	96 6)	
A	В	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	10.600.000	х	26.585.800	Х	
deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	10,600.000	100,00	26.585.800	100,00	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193					
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	10.600.000	100,00	26.585.800	100,00	
deținut de societățile cu capital de stat, in care:	195					
- cu capital integral de stat	196					
- cu capital majoritar de stat	197					
- cu capital minoritar de stat	198					
- deținut de regii autonome	199					
- deținut de societăți cu capital privat	200					
- deținut de persoane fizice	201					
- deținut de alte entități	202					
	Nr. rd.		Sume			
A	В	31.12.2014		31.12.2015		
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:	203					
ătre instituții publice centrale;	204					
- către instituții publice locale;	205					
<ul> <li>către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.</li> </ul>	206					
			Sume			
A	В	31.12.2014 31.		31.12.2015		
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:	207					
<ul> <li>dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar a anului precedent, din care virate:</li> </ul>	208					
- către instituții publice centrale;	209					
- către instituții publice locale;	210					

					F30 - pag. 9
<ul> <li>către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.</li> </ul>	211				
dividende/värsäminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212				
- către instituții publice centrale;	213				
- către instituții publice locale;	214				
<ul> <li>către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.</li> </ul>	215				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la per	Nr. rd.	Sume	(lei)		
Α.	В	31.12.2014	31.12.2015		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la care:	216				
Car er					

V. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)		Sume (lei)		
A	В	31.12.2014	31.12.2015	
reanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din are:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
reanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole ******)	Nr. rd.	Sume (lei)		
A	В	31.12.2014	31.12.2015	
Venituri obținute din activități agricole	220			

Suma de control F30 : 606377032 / 7164976283

#### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DRAGILA CATALIN MARIAN

Semnatura

#### INTOCMIT,

Numele si prenumele

FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura .

Nr.de inregistrare in programme profesional:

5521/2008

TONITIONED O

Formular VALIDAT

\*). Pentru statutul de 'persoane jurídice asociate' se vor avea în vedere prevedenie art. 124^20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificârile și \*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata completările ultenoare. absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înaințe de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vărsta de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angașăni îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vărstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislație în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru somaj și stimularea ocupării forței de muncă. \*\*\*) Se va completa cu cheltuiellle 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. Cheltuielde se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 at Comistei 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 in aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombne 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 gospodânilor 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 jurídice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și

completările ulterioare. Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermienlor 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 agricolà (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 rodus agricol in sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

- (2) In sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'
- 1) Se vor include chinile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.). 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele jundice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor

inscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472. 3) Titluri de valoare care conferà drepturi de proprietate asupra societàților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

- Titluri de valoare care conferà drepturi de proprietate asupra societàţilor, care nu sunt tranzacţionate.
- 5) Se va completa de câtre operatorii economici cârora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizânilor privind infocrsires și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014, Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustânile acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea "XII Capital social vărsat" la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social värsat Inscris la rd. 191.

#### SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

- lei -

Elemente de	Nr.			Valori brute		
imobilizari	rd.	Sold	Cresteri	Reduc	eri	Sold final (col.5=1+2-3)
		initial		Total	Din care: dezmembrari si casari	(COLS=1+2-3)
A	В	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
heltuieli de constituire si heltuieli de dezvoltare	01	13.295			x	13,295
Alte imobilizari	02	74.180	427.051		х	501.231
wansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				х	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				×	514,526
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	87.475	427.051		X	314,520
II.Imobilizari corporale						1
Terenuri	06				Х	198.862
Constructii	07	198.862				8,333,386
Instalatii tehnice si masini	08	4.619.946	3.724.650	11.210		190,785
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	176.968	13.817			130303
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
nobilizari corporale in curs de executie	13	254.997.109	92.289.392	2,432.971		344.853.530
Investitii imobiliare in curs de executie	14					001.61
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.564.675		673.160		891.51 354,468.07
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	261.557.560	96.027.859	3,117.34	X	334,400.07
III.Imobilizari financiare	17				χ.	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	261.645.035	96,454,910	3,117.34	1	354,982,60

#### 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	В	6	7	8	9
I.lmobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	13.295			13.295
Alte imobilizari	20	72.196	3.476		75.672
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	85.491	3.476		88.967
II.Imobilizari corporale			100		
Terenuri	23				
Constructii	24	4,308	6.339		10,647
Instalatii tehnice si masini	25	1.351.202	810.506	4.973	2,156,735
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	148.931	18.241		167.172
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.504.44	835.086	4.973	2.334.554
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.589.93	838.562	4,973	2.423.52

#### 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)
Α	8	10	11	12	13
I.lmobilizari necorporale					ry =
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - DTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 2163170634 / 71649762 ADMINISTRATOR,	83 INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
DRAGILA CATALIN MAR AN APA-CANAL	FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL
Semnătura	Calitatea  22PERSOANE *** UNIONE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
X2	Semnātura_
11/7507	nular Nr.de inregistrar Montanismul profesional:

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

Atentie! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

onturi entitati mijlocii si mari		1011 SC(+)F10L.R8	OK	
	1	(ultimul rand sau nr.cr. ra	nd necompletat)	- 12
	Nr.cr.	Cont	Suma	
	1			

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015

#### SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

#### la data de 31.12.2015

	加温	Sold in inceputul	Crest	eri	Reduc	eri	Sold la sfärsitul
Denumirea elementului		exercițiului financiar	Total, din	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	exercițiului financiar
A		1	2	3	4	5	6
	subscris	10.600.000	15.985.800				26.585.80
Patrimoni							
	e capital						
Rezerve din re							
	e legale	29.792	50.200	50.200			79.99
Rezerve statutare sau con							
Rezerve reprezentând s realizat din rezerve din re	urplusul evaluare						
Alt	rezerve	83.291	38.073				121.36
	i proprii						
Rezultatul reportat Reprezentând profitul	Sold C						
nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold D	(6.580.999)	482.755	482.755			(6.098.24
Rezultatul reportat provenit din adoptarea	Sold C						
pentru prima datà a IAS	Sold D						
Rezultatul reportat	Sold C						
corectarea erorilor contabile	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea	Sold C						
la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva IV-a a CEE	Sold D					***************************************	1.002.9
Profitul sau pierderea	Sold C	508.163	1.002.989	1.002.989	508.163	508.163	1.002.9
exercițiului financiar	Sold D						
Repartizarea		(25,408)	(50.200)	(50.200)	(25,408)	(25.408)	
Total capitalu		The second secon	17,509,617	1.485.744	482.755	482.755	21.641.7

DIRECTOR GENERAL Catalin Marian DRAGTIA ILFOV 5.A.

EXPERT CONTABIL,
FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL

3

#### SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

#### La data de 31 decembrie 2015

-	•	u.			
-1	ы	,	×	×	×
٠.,	Ľ	٠.	м	p	

Denumirea indicatorului	Nr rd	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec 2015
Activitati de exploatare			
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	01	508,163	1,002,989
Profit / (pierdere) activitate financiara	02	1,156,976	383,291
Ajustari pentru : Amortizare	03	547,385	833,589
Provizioane	04	157,809	429,205
Variatia Necesarului de Fond de Rulment	05	(3,188,382)	(16,810,110)
Flux de numerar exploatare (rd 01 - rd 02 + rd 03 + rd 04 - rd 05)	06	3,244,763	18,692,602
Activitati de investitii			
(Achizitii de imobilizari) Incasari din vanzarea de imobilizari	07 08	(42,150,309)	(94,274,937
Flux de numerar net activitati de investitie (rd 07 la 08)	09	(42,150,309)	(94,274,937
Activitati financiare			
Variatia capitalurilor proprii	10	5,644,293	16,532,03
Variatia datoriilor financiare	11	35,065,636	33,454,54
Rezultat financiar	12	1,156,976	383,29
Flux de numerar net activitati financiare (rd 10 la 12)	13	41,866,905	50,369,86

Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie (rd 14+15)	16	32,181,952	6,969,484
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	15	29,220,593	32,181,952
Cresterea/(diminuarea) neta de numerar si echivalente de numerar	14	2,961,359	(25,212,468)

DIRECTOR GENERAL, Catalin Marian DIAGO EXPERT CONTABIL,
FINDEX CONSULTING AND INVESTMENT SRL

APA CAH ILFOV S.A.

4

#### Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale si necorporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2015 pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

#### 1.1 Imobilizări necorporale

#### Cost

RON	31 decembrie 2014	Cresteri	Cedari,transferuri si alte reduceri	31 decembrie 2015
Cheltuieli de constituire	13.295	armight, to all.		13.295
Alte imobilizări ( licente )	74.180	427.051		501.231
Total	87.475	427.051	0	514.526

Ajustari de valoare cumulate (amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere

RON	31 decembrie 2014	Ajustari inregistrate in cursul anului financiar	Reduceri sau reluari	31 decembrie 2015
Cheltuieli de constituire	13.295			13.295
Alte imobilizări (licente)	72.196	3.476		75.672
Total	85.491	3,476	0	88.967

		122.220
Valoare neta contabila	1.984	425.559
THIS WALL CONTRACTOR		

Grupa "alte imobilizari necorporale" cuprinde licente si programe informatice, achizitionate de catre societate, amortizabile liniar intr-o perioada de maxim 3 ani. De asemenea aici este inclusa si valoarea certificarii ISO a companiei obtinuta in anul 2010. Imobilizarile necorporale achizitionate in cursul anului 2015 includ tarifele de racordare la energie electrica pentru noile investitii realizate de societate, recunoscute conform OMFP 1802/2014 pct 406 (1): "În cazul racordării utilizatorilor la rejeaua electrică, contravaloarea cheltuielilor suportate de utilizatori cu racordarea reprezintă tmobilizări necorporale de natura drepturilor de utilizare și se evidențiază în contul 205 "Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare"/analitic distinci. "...

#### 1.2 Imobilizări corporale

#### Cost

RON	31 decembrie	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	31 decembrie 2015
Constructii	198.862			198.862
Instalații tehnice si mijloace de transport	4,619,946	3.724.650	11.210	8,333.386
Mobilier si aparatura birotica	176.968	13.817		190.785
Imobilizari corporale in curs de executie	254.997.109	92.289.392	2.432.971	344.853.530
Avansuri imobilizari corporale	1.564.675	1	673.160	891.515
Total	261.557.560	96.027.859	3.117.341	354.468.078

### Ajustari de valoare cumulate (amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare)

RON	31 decembrie 2014	Ajustari inregistrate in cursul anului financiar	Reduceri sau reluari	31 decembrie 2015
Constructii	4.308	6.339		10.647
Instalații tehnice si mijloace de transport	1.351.202	810.506	4.973	2,156,735
Mobilier si aparatura birotica	148.931	18.241		167.172
Total	1.504.441	835.086	4.973	2.334.554

		352.133.524
Valoare neta contabila	260.053.119	334.133.344

In grupa constructiilor societatea detinea la inceputul anului 2015 in proprietatea sa:

- un container semifabricat cu destinatie birou, localizat in orașul Pantelimon precum;
- un gard construit pentru imprejmuirea statiei de apa Ciorogarla.
- Imbuntatiri retea apa si canal in localitatea Balotesti
- Lucrari de instalare si inlocuire conducte in localitatea Glina

In cursul anului 2015 nu au fost facute aditii la grupa constructii.

Valoarea instalatiilor tehnice aflate in evidentele societatii la inceputul anului 2014, este reprezentata, in principal, echipamente achizitionate prin proiectul derulat de societate in perioada 2010-2015: "Reabilitarea și Modernizarea Sistemului de Alimentare cu Apă și de Canalizare în

Județul Ilfov", un proiect cofinanțat de Uniunea Europeană, prin Fondul de Coeziune, în cadrul Programului Operațional Sectorial «MEDIU» (POSMEDIU17727), dar si de mijloace fixe achizitionate din fonduri proprii, conform listei de mai jos:

Sursa	Denumire Imobilizari	Valoare bruta
Fonduri proprii	POMPA GRINDER GRP 16WA	5,768.78
Fonduri proprii	CENTRALA TELEFONICA	16,886.28
Fondum proprii	CONTORIZARE BLOCURI BRAGADIRU	78,942.85
Fonduri peoprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRAGADIRU	145,007.50
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRAGADIRU	48,474.98
Fonduri proprii	GRUP POMPARE TIP H +	13,772.40
Fonduri proprii	REZERVOR APA POTABILA	2,135.95
novole 73.500 A	REZERVOR APA POTABILA	2,135.95
Fonduri proprii	ACSA (SC) (ASSA (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A	28,849.00
Fonduri proprii	POMPA APE UZATE WILO FA	3,100.00
Fonduri proprii	TABLOU ELECTRIC	
Fonduri proprii	GRUP POMPARE TIP H - GMD21	22,532 27
Fondari proprii	POMPA DOZATOARE CU AJUSTARE	2,865.81
Fondun proprii	CIOCAN DEMOLATOR GSH 27	6,693.50
Fonduri proprii	GENERATOR MONOFAZAT 6 KW MOTOR HONDA	4,233.87
Fonduri proprii	CONTORIZARE BLOCURI CORNETU	16,240.86
Fonduri proprii	ELECTROPOMA TIP DLC 80-66	10,269.93
Fonduri proprii	TRUSA SCULE UNIVERSALA	2,240.00
Fonduri proprii	OBTURATOR PNEUMATIC	2,420.00
Fonduri proprii	ROTOPERCUTOR BOSCH	3,478.00
Fonduri proprii	COMPRESOR AIR MASTER	2,264.00
Fonduri proprii	STOP BALON 300-600	3,482.00
Season pagent	MOTOPOMPAS HONDA PT APA	2,419.3
Fonduri peoprii		6,875.0
Fonduri proprii	GENERATOR CURENT ELECTRIC 380V	2,350.0
Fonduri proprii	APARAT SUDURA INVERTOR	
Fonduri proprii	PIKAMER - CIOCAN DEMOLATOR	6,290.0
Fonduri proprii	PLACA COMPACTOARE MS 100-3	4,450.0
Fonduri proprii	MASINA DE TAIAT ASFALT BETON CS401	8,467.7
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS SP14A-13	10,782.2

Fondari propris	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS SP14A-18	10,725.81
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	33,438.52
onduri proprii	MOTOPOMPA SDMO TR 2 36 H	2,020.28
onduri proprii	APARAT DE SUDURA MILLER STI 160	1,926.82
osduri proprii	POMPA APA UZATA CU ROTOR TOCATOR TIP NOKI 3.1/2.8 KW	10,565.00
	POMPA SUMERSIBILA WARMAN 75-14SJ2-2 2.3KW	14,351.00
endun proprii	REVIZIE TEHNICA POMPE PANTELIMON	23,250.00
anduri proprii	REPARATIE BRANSAMENTE APA BLOCURI PANTELIMON	81,779.80
Fondari proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	55,979.51
anduri proprii		29,438.36
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	6,875.00
Fonduri peoprii	GENERATOR CURENT ELECTRIC	
Fonduri proprii	POMPA EPUISMENT WILLO	9,732.00
Fonduri peoprii	POMPA DDA 7.5-16 AR-PVC	4,322.36
Fonduri proprii	TAIETOR ROSTURI MC351	5,824.73
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA	6,403.49
Fondari proprii	POMPA GRUNDFOS SE 1:50:80:30:2:50D B	11,209.68
	POMPA GRUNDFOS SE 1.50.80.30.2.50D.B	11,209.60
Fenduri proprii	POMPA GRUNDFOS SE 1.50.80 30.2.50D.B	11,209.6
Fondurs proprii	POMPA APE UZATE TIP FOROS ITALIA FV300-4T 4KW H9,6	5,500.00
Fenduri proprii		5,350.0
Fonduri proprii	TABLOU ELECTRIC COMANDA 3 POMPE	72,922.0
Fonduri proprii	REVIZIE TEHNICA POMPE DOBROESTI	6.008.0
Fonduri proprii	CIOCAN DEMOLATOR GSH27	1 2000
Fonduri proprii	GENERATOR CURENT SDMO PHOENIX 6300	2,800.0
Fonduri proprii	POMPA GRUNFOS 4.2KW DEBIT Q-5 L/5 (18MC/H)	5,850.0
Fonduri propris	POMPA GRUNFOS 4.4/3.2KW	9,366.9
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA CU ROTOR VORTEX DTP FV	5,564
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA CU ROTOR TOCATOR DTP FV	5,564.
Fonduri proprii	REVIZIE TEHNICA POMPE GLINA	22,120
Fonduri proprii	ANSAMBLU GRUP DISTRIBUITOR ELECTROVALVE	2,759.
September 1	SENZOR PRESIUNE MBS-060-D-6-101	3,406
Fonduri proprii	SISTEM MODELARE HIDRAULICA	167,462
Project POSMEDIU17727		585,218
Protect POSMEDIU17727		26,769
Project POSMEDIU17727	IMPRIMANTA MULTIFUNCTIONALA	1000

Fonduri proprii	HTH POOLTEST 6 PHOTOMETRE (APARAT DE DET CLOR DIN APA)	2,313.82
Fonduri proprii	SKODA OCTAVIA BUSINESS	66,755.39
250 TO TO THE T	SKODA OCTAVIA BUSINESS	66,755.39
Fonduri proprii	TREAT CONSCIONATION OF THE PROPERTY OF THE PRO	50,699.51
Fonduri proprii	SKODA OCTAVIA TOLIR	94,333.21
Fonduri propris	SKODA SUPERB	ALEKT WHAT
Fonduri proprii	DACIA LOGAN LAUREATE 1,2	30,651.90
Fonderi proprii	DACIA LOGAN LAUREATE	30,651.90
Fonduri proprii	DACIA LOGAN LAUREATE	30,651.90
	DACIA LOGAN F2 LAUREATE 1.2	30,364.20
Fondun proprii		30,364.20
Fonduri proprii	DACIA LOGAN F2 LAUREATE 1,2	205,934.45
Fondun proprii	VW TOUAREG	
Fonduri proprii	DACIA LOGAN VAN	40,481.06
Fonduri proprii	FIAT DUCATO 250	73,708.11
(MARKET PARKET)	DACIA LOGAN VAN	40,481.06
Fondari proprii	170 MOVE 181 MOVE 181	73,708.11
Fonduri proprii	FIAT DUCATO 250	31,498.68
Fonduri propris	DACIA NOUL LOGAN SE LOGAN 10 ANI 1,2 16V 75 CP - B 116 ACI	0.5 8.5500
Fonduri proprii	DACIA NOUL LOGAN SL LOGAN 10 ANI 1,2 16V 75 CP B 117 ACI	31,498.68
Fondun proprii	DACIA NOUL LOGAN SL LOGFAN 10 ANI 1.2 16V 75 CP B 118 ACI	31,498.6
Fonduri proprii	AUTOUTILITARA PENTRU CURATAREA SI SPALAREA CU PRESIUNE INALTYA A CONDUCTELOR DE CANALIZARE CONSTAND DIN SUPRASTRUCTURA AUTOCURATITOR COMBINAT PENTRU CANALIZARE M-U-T-TIP 3284,0/6,0 INSTALATA PE AUTOSASIU IVECO EUROCARGO I 180E28 MLC	1,847.3
Fonduri proprii	DACIA DOKKER AMBIANCE 1.6 83CP	2000
Project POSMEDIU17727	AUTOUTILITARA PENTRU CURATAREA SI SPALAREA CU PRESIUNE INALTYA A CONDUCTELOR DE CANALIZARE CONSTAND DIN SUPRASTRUCTURA AUTOCURATITOR COMBINAT PENTRU CANALIZARE MUT. TIP 32814,086,0 INSTALATA PE AUTOSASIU IVECO EUROCARGO 1180628 MLC	933,520.3
Prosect POSMEDIU (7727	ECHIPAMENTE PENTRU UN SISTEM CCTV DE INSPECTIE VIDEO A CONDUCTELOR DE CANALIZARE INSTALAT IN VEHICUL RENAULT MASTER FURGON 12H2 2.3 DCI 125CP (SERIE SASIU VIDA SEDOCIA 1981/28)	Version of the second
Project POSMEDIU17727		378,770.4

In cursul anului 2015, valoarea instalatiilor tehnice achizitionate/receptionate de societate include achizitii efectuate atat din fonduri proprii, cat si din proiectul "Reabilitarea şi Modernizarea Sistemului de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în Județul Ilfov", un proiect cofinanțat de Uniunea Europeană, prin Fondul de Coeziune, în cadrul Programului Operațional Sectorial «MEDIU» (POSMEDIU17727), dar și în baza contractului de finantare nr 14218/18.09.2015 pentru aplicatia de economii (Cod SMIS 59477), conform listei de mai jos:

ETIKA SO	Denumire imobilizari	Valoare bruta
Sursa	BOSCH DEMOLATOR GSH 16-28	5,719.00
Fonduri proprii	GENERATOR MONOFAZAT 6KW SDMO	4,210,00
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRAGADIRU	19,713.52
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRAGADIRU	2,484.67
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BRAGADIRU	15,880.00
Fooduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BRAGADIRU	14,300.00
Fonduri proprii	MOTOPOMPA HONDA WT40XK3 + SET FURTUN REFULARE 100M SI	10,601.00
Fonduri proprii	ASPIRATIE 10M  EXECUTIE BRANSAMENTE APA SI EXTINDERE RETEA	108,675.00
Fonduri proprii	CANALIZARE	129,825.00
Fondari propris	EXTINDERE RETEA CANALIZARE CTR 35/21/10/2015	
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	33,402.32
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	41,752.90
Fonduri propris	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	69,159.07
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	101,650.96
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	20,876.45
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	68,437.07
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CORNETU	33,402.32
	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	25,963.53
Fondari proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	48,068.37
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP	8,007.67
Fonduri proprii	SEL 50.80 30.2.50D.B	3,700.00
Fonduri proprii	OBTURATOR PNEUMATIC 300-600MM COMPLET	8,007.68
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP SEI 50 80 30 2.50D.B	39,734.57
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	13,845.81
Fonduri peoprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE PANTELIMON	3,800.00
Fonduri proprii	GENERATOR CURENT ELECTRIC U=4KVA	8,018.30
Fondun proprii	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS	500000
Fonduri proprii	MOTOPOMPA HONDA WT40XK + SET FURTUN REFULARE 100M SI ASPIRATIE 10M	3,750.0
Fonduri proprii	ELECTROPALAN 1000KG	84,134.6
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BRANESTI	25,962.9
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARI. BRANSAMENTE BRANESTI	3,436.4
Fonduri propris	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOROGARLA	2,734.0
Fonduri proprii	ANSAMBLU DEZINFECTIE GOSPODARIE APA	4,960.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU CERNICA	27502.0
Fonduri peoprii	REVIZIE POMPA SPAU DOBROESTI	5,660.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU DOBROESTI	5,545.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU DOBROESTI	11,276.0
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS	8,018.3
Fonduri proprii	MOTOPOMPA SDMO, 2 36H	2,700.0
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA TYP FORAS 380V H12M-QM23M*/H	8,350.0
	REVIZIE POMPA SPAU DOBROESTI	6,450
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	87,037
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	13,096.6
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	6,776.

Project POSMEDIU59477	AUTOTURISM FORD RANGER IF SEACI	136,796
Fenduri proprii	NR. INVENTAR 94 (AF FACTURII 422/23.08.2012 ROMAIR POSMEDIU)	37825
Fondati proprii	AUTOTURISM DACIA DUSTER LAUREATE B-400-ACI  ACHIZITIE FURTUN VIDANJA IF03ACI- SE MAJOREAZA VALOAREA	13,246
Fonduri proprii	DRAIN CONTROL 2*4,0 KW MODBUS	62,531
Fonduri proprii	DRAIN CONTROL 2*4,0 KW MODBUS	2,774.6
Fonduri proprii	PANOU ELECTRIC CONTROL POMPA 2-4KW	2,774.4
Fonduri proprii	PANOU ELECTRIC STEA TRIUNGHI 4-5, 5KW	3,750.0
Fonduri proprii	PANOU ELECTRIC CONTROL POMPA 2-4 KW	2,575.4
Project POSMEDIU17727	SISTEM DISPECERAT CENTRAL SCADA	709,280.0
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOLPANI	26,486.5
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOLPANI	30,177.5
Fonduri proprii	GENERATOR ELECTRIC 220V, 6.3KW	3,500.0
Fondurs propris	LUCKARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE CIOLPANI	36,129.6
Fonduri proprii	EXECUTIE BRANSAMENTE APA CF CTR 39/19.11.2015	26,891.0
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA AMAREX-SLV 3,84,3 KW	11,505.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU GLINA	8,200.0
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA FA05 11W-1BUC	3,844.7
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA VORTEX FV 200-220V	2,976.2
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA TYP FORAS 380V.H12M-QN23M*/H	7,895.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU GLINA	13,575.0
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU GLINA	1,538.0
Fonduri proprii	POMPA SUBMERSIBILA FORAS TIP VORTEX FV 200-220V	2,976.2
Fonduri proprii	POMPA APE UZATE GRUNDFOS P=1.85KW,Q=21MC/H,H=15M	
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	6,300.00
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	38,676.30
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	27,074.18
Fonduri proprii	SL1 80 80.40.4.51DC	47,621.89
Fonduri proprii	ELECTROPOMPA SUBMERSIBILA GRUNDFOS TIP	12,524.80
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BALOTESTI	1,930.00
Fonduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	44,133.78
Fonduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BALOTESTI REVIZIE POMPA SPAU BALOTESTI	5,200.00
enduri proprii		14,700.00
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	66,147.17
onduri proprii	COMANDA SI CONTROL, ACCESORII	59,853.00
onduri proprii	GRUP ELECTROPOMPA ZDS ITALIA, CABLU, PANOU ELECTRIC DE	7,570.87
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	69,489.60
onduri proprii	REVIZIE POMPA SPAU BALOTESTI	14,975.00
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	6,014.12
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	41,810.64
anduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	32,208.60
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	37,214.38
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	46,955.92
onduri proprii	LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI LUCRARI DE CONTORIZARE BRANSAMENTE BALOTESTI	25,491.20

2. Total profit de repartizat	482.755	952.789
at a difficulty of the state of		

In cursul exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015, Societatea a înregistrat un profit contabil de 1.002.989 lei, din care a repartizat 50.200 lei la rezerve legale, conform prevederilor Legii societatilor comerciale.

Hotararea Generale a Actionarilor va decide modul de distribuire a profitului. Propunerea managementului este de a se acoperi pierderile anterioare,

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

		RON
Indicator	31 decembrie	31 decembrie
The second secon	2014	2015
1. Cifra de afaceri neta	8.684.701	11.671.067
2. Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	8.389.076	8,965.089
<ol> <li>Cheltuielile activității de baza</li> </ol>	7.180.146	7.502.699
<ol> <li>Cheltuielile activităților auxiliare</li> </ol>	575.546	602.181
5. Cheltuielile indirecte de producție	633.383	860.208
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	295.625	2.705.978
8. Cheltuieli generale de administrație	3.391.123	4.789.317
Alte venituri din exploatare	2.446,685	2.703.037
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-648.813	619.698

Cifra de afaceri in 2015 a continuat sa creasca pe fondul majorarii preturilor si cresterii semnificative a gradului de conectare, anul 2015 fiind primul an.

Nota 5. Situația creanțelor și a datoriilor

	RO			
ACTUAL CONTRA	31 decembrie 31 decembrie Termen de lichiditate			lichiditate
Creanțe	2014	2015	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienti	7.145.315	9.003.998	9.003.998	-
Garantii	12.948	12.723		12.723
Furnizori debitori	13.321	25.693	25.693	
Alte creante	13.123.808	8.906.548	8.906.548	

Total creante	Wester arrange			
T. I. I. seconds	20.074.712	17.299.078	20.061.764	12.723
Provizion depreciere creanțe	(220.681)	(649.665)	The second secon	42.722
the descriptor crappto	nine east	(649.885)	(649.885)	

Provizioanele pentru deprecierea creantelor de la clienti se refera la creantele clienti provenind din anii 2010, 2011 si 2012 pentru care nu s-au incheiat acorduri de esalonare. Pentur creantele provenind din 2010 provizionul a fost inregistrat la 100% din valoarea acestora, iar pentru cele din 2011si 2012 la 50% din valoarea acestora

In categoria alte creante se includ creantele asupra bugetului, rezultate din proiectul POSMEDIU 17727, in suma de 7.927.247 lei, restul fiind diverse creante asupra unor debitori diversi: ATC INTERNATIONAL (302.664 lei) 2K TELECOM (1929 lei), TELOXIM (202.983 lei) si RCS&RDS (3.583 lei), precum si creante asupra bugetului din impozite si taxe de recuperat de la buget (TVA, impozit profit, contributie concedi) in suma de 365.387 lei.

#### 5.2 Datorii

(A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A)	Sold la	Sold la 31 decembrie	Te	rmen de exigibilit	ate
DATORII	31 decembrie 2014	2015	sub 1 an	intre 1-5 ani	peste 5 ani
Autoritation and	314.844	190.204	106.285	83.920	
easing	11.021.620	5.599.136	5.593.886	5.250	
Sarantii	5,729,520	8.519.276	8.519.276	(i====================================	
Furnizori	126.086	166.355	166.355		
Salariati	128,744	144.391	144.391		
Buget Asigurari Sociale	72.428	46.248	46.248		
Buget de stat Alte impozite si taxe	6.691	4,469	4.469		
Finantare project din Buget local	22.814.689	6.454.256	6.454.256		45 040 000
Credit BERD		15.049.000			15.049.000
Alti creditori termen scurt	404.270	400.249	400.249		
Total datorii	40.618.952	40.618.952	21.435.415	89.170	15.049.000

In totalul datoriilor societatii o pondere importanta o detin cele aferente proiectului POSMEDIU 17727, reprezentate de creditul BERD, garantii si finantarea din buget local. Urmatoarele in ordinea importantei sunt datoriile furnizor.

## Nota 6. Principii, politici si metode contabile

## 6.1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare ale Societatii APA CANAL ILFOVS.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare("OMFP 1802/2014")

Politicile contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- · Bilant:
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la APA CANAL ILFOVS.A.

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON").

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor, fluxurile de trezorerie si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

## 6.2. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

### Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Conform OMFP 1802/2014 Anexa 1 pet 49 alin (1) "Principiul continuitali activitatii. Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității."

## Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Conform OMFP 1802/2014 Anexa 1 pct 50 " Politicile contabile și metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul."

#### Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o bază prudent si, în special:

a)în contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;

b) datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai intre data bilanțului si data intocmirii

c) deprecierile au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

## Principiul contabilitații de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor

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

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din acceasi tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distinctas a acestor venituri si cheltuieli.

## Principiul intangibilitatii

Dupa cum este mentionat la nota 2.4, in scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse în situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015, informatiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2015), dupa cum este cerut in Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 123/2016. Cu exceptia acestui aspect, bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

## Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

## Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economicofinanciare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

## Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie

## Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

## 6.3. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala ("RON"). Contabilitatea operațiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

## 6.4. Situatii comparative

In seopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse în situatiile financiare pentru exercitiulfinanciar incheiat la 31 decembrie 2015, informatiile raportate in coloana corespunzatoare
exercitiului financiar incheiat precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de
conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta
parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana
corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2015), dupa cum
este cerut de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 123/2016.

Aplicarea reglementarilor contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 a impus modificarea tratamentelor contabile fata de cele aplicate conform reglementarilor contabile aprobate prin OMFP 3055/2009 in baza carora au fost intocmite situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 in urmatoarele cazuri:

Contabilizarea reducerilor comerciale primite ulterior facturarii

precum si in cazurile urmatoare in care s-au aplicat dispozitiile tranzitorii prevazute de OMFP 1802/2014:

 Avansurile primite de la clienti si avansurile acordate furnzorilor nu au mai facut obiectul reevaluarii in functie de cursul valutar, la finele lunii respectiv la finele exercitiului financiar.

Cu exceptia aspectelor mentionate mai sus, situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2015 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului 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, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent

### 6.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

### 6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015, Societatea a inregistrat un profit brut in valoare de 1.002.989 ron. Societatea a inregistrat profit din activitatea de exploatare de 619.698 ron si profit din activitatea financiara de 383.291 ron. La 31 decembrie 2015, pierderile reportate sunt in suma de 6.098.244 ron.

La data de 31 decembrie 2015 activul net al Societatii, determinat ca diferenta între totalul activelor si totalul datoriilor acesteia este 81% din valoarea capitalului social subscris.

Proiectiile realizate de Conducere au in vedere ca activitatea sa devina profitabila pe termen mediu.

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinat in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei. Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobilizarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR communicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2014, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014
RON/USD	4.1477	3.6868
RON/EUR	4.5245	4.4821

6.7. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

## Alte imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor [3] ani de durata utila de viata.

6.8. Imobilizari corporale

### Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale achizitionate consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in scopul comercializarii, in cadrul unor tranzactii normale, atunci costul activului este de obicei acelasi cu costul de construire a acelui activ destinat vanzarii. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricatie (definite ca active care solicita in mod necesar o perioada substantiala de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata in vederea utilizarii sale prestabilite sau pentru vanzare) sunt incluse în costurile de productie ale acestora, in masura in care sunt legate de perioada de producție. În costurile indatorarii se include dobanda la capitalul imprumutat pentru finanțarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie. Cheltuielile reprezentand diferente de curs valutar constituie cheltuiala a perioadei In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea

legata de demontare, mutare a îmobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

In cazul in care o cladire este demolată pentru a fi construita o alta, cheltuielile cu demolarea si cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a cladirii demolate sau costul activului respectiv, atunci cand acesta este evidentiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fara a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

O imobilizare corporala trebuie prezentata in bilant la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulata si orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate in legatura cu o imobilizare corporala sunt cheltuieli ale perioadei in care au fost efectuate sau majoreaza valoarea imobilizarii respective, in functie de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoastere.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidentiaza, la imobilizari

corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii. In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile si sunt indeplinite criteriile de recunoastere pentru imobilizarile corporale, iar valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă este scoasa din evidență

Piesele de schimb importante si echipamentele de securitate sunt considerate imobilizari corporale atunci cand se estimeaza ca vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an,

Costul inspectiilor sau reviziilor generale regulate, efectuate de entitate pentru depistarea defectiunilor, sunt recunoscute la momentul efectuarii fiecarei inspectii generale, drept cheltuiala sau în valoarea contabilă a elementului de imobilizari corporale ca o inlocuire.

In cazul recunoasterii costului inspectiei ca o componenta a activului, valoarea componentei se amortizează pe perioada dintre două inspecții planificate. Costul reviziilor si inspecțiilor curente, altele decat cele recunoscute, ca o componenta a imobilizarii reprezinta cheltuieli ale perioadei.

#### Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluata).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora. Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a

Investițiile efectuate la imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizării pe durata contractului respectiv.

Terenurile nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Denumire	Nrani
Constructii	10-40
Echipamente tehnologice	2-24
Aparatura birotica	2-8
Mijloace de transport	5
Alte imobilizari corporale	3-15

Societatea nu are in proprietate terenuri.

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a condittiilor de utilizare,precum si in cazul efectuarii unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invechirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care

imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care au stat la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o croare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

#### Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unci imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre ventturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de accasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

### Compensatii de la terti

In cazul distrugerii totale sau partiale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau construtia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

## 6.9. Imobilizari financiare si investitii pe termen scurt

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun, imprumuturile acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun, precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi.

Investitiile pe termen scurt cuprind depozite bancare pe termen scurt, inclusiv cele pe termen de cel mult 3 luni atunci cand acestea sunt detinute in scop investitional, obligatiuni emise si rascumparate, valori mobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp, si alte investitii pe termen scurt.

Investitiile financiare pe termen scurt includ si certificatele de emisii de gaz de sera care indeplinese conditiile de recunoastere de investitii pe termen scurt.

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung in imobilizari financiare sau investitii pe termen scurt se face in raport cu scopul caruia ii sunt destimate si intentia Societatii cu privire la durata detinerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioada de pana la un an. Participatiile achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate investitii pe termen scurt. Participatiile detinute pentru o perioada nedefinita, care pot fi vandute ca urmare a necesitatilor de lichiditate sau a schimbarilor ratelor dobanzii, sunt clasificate ca active imobilizate, cu exceptia situatiei in care conducerea are intentia de a le pastra pentru o perioada mai mica de 12 luni de la data bilantului sau este necesar sa fic vandute pentru a obtine capital de exploatare, situatii in care sunt incluse in active circulante.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie.

Investitiile pe termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la valoarea de cotatie din ultima zi de tranzactionare, in timp ce cele netranzactionate sunt inregistrate la valoarea de achizitie mai putin eventualele ajustari pentru pierdere in valoare.

## 6.10. Vanzarea si inchirierea unui activ pe termen lung

Vanzarile unui activ pe termen lung, cu inchirierea ulterioara a acestuia de la locator este contabilizata diferit in functie de tipul contractului de leasing incheiat intre parti ;

- in cazul unui contract de leasing financiar, nu se inregistreaza vanzarea mijlocului fix, nesiind indeplinite conditiiel de recunoastere ale veniturilor, iar respectiva tranzactie este o tranzactie de finantare. Ca urmare, se evidentiaza in contabilitate finantarea locatarului de catre locator (ex: intrarea de numerar si datoria pe temen lung)
- in cazul unui contract de leasing operational, locatarul contabilizcaza o tranzactie de vanzare cu inregistrarea scoaterii din evidenta a activului, cat si cheltuiala cu ratele de leasing lunare conform contractului.

## 6.11. Deprecierea activelor imobilizate

## Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa mai putin costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila, este estimata valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, în functie de tipul de depreciere existenta, fie prin înregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora. Asa cum este mentionat la nota 2.8 Imobilizari necorporale, ajustările pentru deprecierea fondului comercial corecteaza valoarea acestuia.

# Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru depreciere a imobilizarilor este este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila. In cazul ajustarilor recunoscute pentru deprecierea fondului comercial, acestea nu se mai reiau ulterior la venituri.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

#### 6.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, ambalajele, activele biologice de natura stocurilor, produsele agricole, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costul de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea, costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terti.

Costul produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

In cazul obtinerii produselor cuplate, respective in cazul in care in urma procesul productie se obtine un produs principal si altul secundar si costurile de conversie nu se pot identifica distinct, pentru fiecare produs in parte, [acestea se aloca pe baza valorii de vanzare relativa a fiecarui produs in stadiul de productie in care produsele devin identificabile in mod distinc/ in momentul finalizarii procesului de productie] SAU daca majoritatea produselor secundare au o valoare nesemnificativa [ produsele secundare sunt evaluate la valoarea realizabila neta si aceasta valoare se deduce din costul produsului principal]

Costul stocurilor se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard, al metodei identificarii specifice sau in cazul in care sunt produse cu amanuntul pe baza preturilor cu amanuntul.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul "Primul intrat primul iesit" (First In First Out) si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in forma si locatia curenta.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri invechite, cu miscare lenta sau cu defecte.

## 6.13. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valaorea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru deprecierea. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora

Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate

Pierderea din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

Creantele preluate prin cesionare se evidentiaza in contabilitate la costul de achizitie, valoarea nominala a acestora evidentiindu-se in afara bilantului.

## 6.14. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxului de trezorerie, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, -, net de descoperitul de cont.

### 6.15. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. . Onorariile si comisioanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in "Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an" si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in ["Sume datorate institutiilor de credit" / "Sume datorate entitatilor afiliate", "Sume datorate entitatilor de care entitatea este legata in virtutea intereselor de participare"/ "Alte datorii" ] din cadrul datoriilor curente.

#### 6.16 Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

## 6.17 Contracte de leasing operational

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational. Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing. Stimulentele primite pentru incheierea unui contract de leasing operational nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului in regim de leasing, indiferent de natura stimulentului, de forma sau de momentul in care se face plata, reducand astfel cheltuielile cu chiria pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

#### 6.18 Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata u de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care exista dovezi clare ca rambursarea va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat. Suma care se recunoaste ca rambursare nu depaseste valoarea provizionului. In cazul in care Societatea poate sa solicite unei alte parti sa plateasca, integral sau partial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza, Societatea nu include sumele respective in provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

## Provizioane pentru Restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
- c) modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
- Societatea a provocat celor afectati o asteptare privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Un provizion aferent restructurarii include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de

continuarea activitatii entitatii. Cheltuielile referitoare la administrarea viitoare a activitatii nu sunt provizionate.

### Provizioane pentru garantii

Un provizion pentru garantii este recunoscut atunci cand produsele sau serviciile acoperite de garantie sunt vandute. Valoarea provizionului se bazeaza pe informatii istorice cu privire la garantiile acordate si este estimata prin ponderarea tuturor rezultatelor posibile cu probabilitatea de realizare a fiecaruia.

## Provizioane pentru contracte cu titlu oneros

Un provizion pentru un contract cu titlu oneros se recunoaste atunci cand costurile inevitabile aferente indeplinirii obligatiilor contractuale depasesc beneficiile economice preconizate a fi obtinute din contractul in cauza. Costurile inevitabile ale unui contract reflecta costul net de iesire din contract, adica valoarea cea mai mica dintre costul indeplinirii contractului si eventualele compensatii sau penalitati generate de neindeplinirea contractului. Inainte de constituirea provizionului, Societatea recunoaste orice pierdere din deprecierea activelor alocate contactului

#### Alte provizioane

Provizioane se recunosc de asemenea [pentru litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte, impozite, pensii si obligatii similare, prime ce urmeaza a se acorda personalului in functie de profitul realizat si in legatura cu acorduri de concesiune].

## Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariati.

La data pensionarii, in conformitate cu contractul colectiv de munca incheiat, Societatea este obligata sa ofere angajatilor un numar de salarii la data pensionarii acestora (in functie de vechime). Avand in vedere varsta medie si viteza de rotatie a personalului, consideram ca valoarea estimativa a acestei obligatii la data bilantului este nesemnificativa individual sau pentru situatiile financiare in ansamblul lor.

Cu exceptia beneficiilor acordate de catre societate la data pensionarii conform prevederilor Contractul Colectiv de Munca, APA CANAL ILFOVRomania nu este obligata sa ofere alte beneficii viitoare angajatilor sai,

#### 6.20 Subventii

Subventiile se recunose cand exista suficienta siguranta ca: societatea va respecta conditiile impuse de acordarea lor si subventiile vor fi primite.

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunose in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza Societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile.

Veniturile din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete se prezinta in contul de profit si pierdere ca parte a cifrei de afaceri nete, iar celelalte venituri din subvenții se prezinta in contul de profit si pierdere ca o corectie a cheltuielilor pentru care au fost acordate sau ca elemente de venituri, potrivit structurii prevazute in acest sens.

### 6.21. Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale ) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de "Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii".

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor la Registrul Comertului.

### 6.22. Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. La 31.12.2015 aceste rezerve sunt constituite integral.

#### 6.23. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

#### 6.24. Rezultat reportat

Pierderea contabila reportata a fost va fi acoperita potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, în limita a 20 % din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar urmator celui pentru care se întocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii.

### 6.25. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt

## Venituri din redevente, chirii

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului. Stimulentele acordate pentru încheierea unui contract de leasing operational nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului în regim de leasing, indiferent de natura stimulentului, de forma sau de momentul în care se face plata, reducand astfel veniturile din chirii pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

### 6.27. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

## 6.28 Venituri si cheltuieli financiarei

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din dividende, veniturile din imobilizari financiare cedate, veniturile din investitii financiare pe termen scurt - net, venituri din diferente de curs valutar si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunsoc pe baza contabilitatii de angajamnete. Astefl, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente; dividendele se recunose atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, amortizarea actualizarii provizioanelor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizariel financiare cedate, cheltuielile privind investitiile financiare pe termen scurt - net, cheltuieli din diferente de curs valutar si chetuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente,

### 6.29 Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente; erorile din perioadele anterioare se refera inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a

nu utiliza informatii credibile care: a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate

b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza pe seama contului de profit si pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. În notele explicative la situațiile financiare sunt prezentate de asemenea informații cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

6.30 Parti legate

O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

(i)detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;

(ii)are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau

(iii)este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

(i)entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);

(ii)o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);

(iii)ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;

(iv)o entitate este entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;

(v)entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;

(vi)entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropriat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

(vii) o persoana sau un membru apropriat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);

(viii)entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului -- cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

a) copiii si sotia sau partenerul de viata al persoanei respective;

b) copiii sotiei sau ai partenerului de viata al persoanei respective; si

c) persoanele aflate in intretinerea persoanei respective sau a sotiei ori a partenerului de viata al acestei persoane.

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitati afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul aceluiasi grup.

evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 2 "Principii, politici si metode contabile,...

#### 6.26 Venituri

Veniturile din vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti.

Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele

a) Societatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor

 b) Societatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facuto, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiite economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate; si

e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Daca Societatea pastreaza doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzactia reprezinta o vanzare si veniturile sunt recunoscute.

Momentul cand are loc transferul riscurilor si avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determina in urma examinarii circumstantelor in care s-a desfasurat tranzactia, si termenilor din contractele de vanzare.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilantului, acestea se inregistreaza la data bilantului in contul 418 "Clienti -facturi de intocmit", si se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilantului.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

In cazul in care pretul de vanzare include o valoare distincta, specificata contractual, destinata prestarii ulterioare de servicii, acea suma este amanata (contul 472 "Venituri inregistrate in avans") si recunoscuta ca venit pe parcursul perioadei in care se presteaza serviciile, dar nu mai tarziu de incheierea perioadei pentru care a fost contractata prestarea ulterioara de servicii.

Venituri din comisioane

Atunci cand Societatea actioneaza in calitate de agent si nu de principal intr-o tranzactie, veniturile sunt recunoscute la valoarea neta a comisionului Societatii.

## Nota 7. Capital Social

Capitalul social subscris si varsat existent la data de 31 decembrie 2015 este de 26.585.800 RON divizat in 26.585.800 parti sociale, avand o valoare nominala de 1 RON fiecare, numerotate de la 1 la 26.585.800 inclusiv.

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2015 este urmatoarea:

	%		Numar de	actiuni	Valoare	(RON)
Asociati	2014	2015	2014	2015	2014	2015
CJ ILFOV	84.91%	93.98%	9.000.000	24.985.800	9.000.000	24.985.800
BRAGADIRU	12.000	1.20%	320.000	320.000	320.000	320.000
CORNETU	3.02%	0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
PANTELIMON	3.02%	1.20%	320.000	320.000	320.000	320.000
BRANESTI		0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
CIOROGARLA	1.51%	0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
DOBROESTI	1.51%	0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
CERNICA	1.51%	0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
DOMNESTI	1.51%	0.60%	160.000	160.000	160.000	160.000
Total	100%	100%	10.600.000	26.585.800	10.600.000	26.585.800

Societatea nu a emis obligatiuni in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015 (2014: nu au fost emise obligatiuni).

# Nota 8. Informații privind salariații, administratorii si directorii

Apa Canal Ilfov SA este administrata de un Consiliu de Administratie format din 5 membri :

- Pistol Cristian Ovidiu Catalin Presedinte
- Paul Tanasescu
- Razvan Curduman
- Nastase Gabriel
- Socol Silviu Iulian

Managmentul societatii este asigurat de directorul general, Catalin Marian Dragila, in baza unui contract de mandat.

Cheltuielile salariale ale Societatii in perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2015 au fost următoarele:

-Ron-	2014	2015
Cheltuieli cu salariile personalului	3.464.500	3.909.774
Cheltuieli cu asigurarile sociale	890.826	906.423
Total	4.355.326	4.816.197

Numarul mediu de salariati in anul 2015 a fost de 171 persoane, iar la data de 31 decembrie 2015 societatea a avut un numar de 184 salariați structurați astfel:

Categorie	2014	2015
Cu functii de conducere	10	10
Fara functii de conducere	152	162
Total	162	182

Nota 9. Principalii indicatori economico-financiari

iota 9. Principalii indicatori ecor	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
I. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente		
Active curente (A)	52,444,054	25,193,564
Datorii curente (B)	6,663,327	21,435,415
A/B- in număr de ori	7.87	1.18
Indicatorul lichidității imediate		
(test acid)		35 102 554
Active curente (A)	52,444,054	25,193,564
Stocuri (B)	156,394	378,563
Datorii curente (C)	6,663,327	21,435,415
(A-B)/C – in număr de ori	7.85	1.16
II. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare		
Capital imprumutat (A) > 1 an	33,955,625	15,138,170
Capital propriu (B)	4,614,839	21,641,701
A/B (daca este negativ, nu se calculează)	7.36	0.70
Indicatorul privind acaperirea dobânzilor		
Profit înaintea plații dobânzii si impozitului pe profit (A)	524,111	1,015,584
Cheltuieli cu dobânda (B)	15,948	12,595
A/B – in număr de ori (daca este negativ, nu se calculează)	32.86	80.63
III. Indicatori de activitate		
Număr de zile de stocare	4D4 000	267,479
Stoc mediu (A)	184,089	A
Costul vánzárilor (B)	8,389,076	8,965,089
(A/B)*365 – in număr de zile	8.01	10.89

riteza de rotație a debitelor -		
ilenți iold mediu clienți (A)	5,953,383	7,671,717
Cifra de afaceri neta (B)	8,684,701	11,671,067
(A/B)*365 -in numär de zile	250.21	239.92
Viteza de rotație a creditelor - furnizori		7,123,925
Sold mediu furnizori (A)	5,826,708	
Cifra de afaceri neta (B)	8,684,701	11,671,067
(A/B)*365 –in număr de zile	244.88	222.79
Viteza de rotație a activelor		
imobilizate	8,684,701	11,671,067
Cifra de afaceri neta (A) Active imobilizate (B)	260,055,103	352,559,083
(A/B) – In număr de ori	0.03	0.03
Viteza de rotație a activelor		
Cifra de afaceri neta (A)	8,684,701	11,671,067
Total active (B)	312,499,157	377,752,647
(A/B) – în număr de ori	0.03	0.03
IV. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat		620,473
Profit înaintea plații dobânzii și impozitului pe profit (A)	524,111	15500116
Total active minus datorii curente (B)	305,835,830	356,317,232
A/B (daca este negativ, nu se calculează)	0.00	0.00

(A/B)%	-7.47%	5.31%
Cifra de afaceri neta (B)		
Profit brot dili varizari (A)	8,684,701	11,671,067
Profit brut din vånzäri (A)	-648,813	619,698

#### L. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii Imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valoarea obtinuta este in scadere, dar peste valoarea minim recomandata de 1, semnificand o capacitate mai buna de fructificare a lichiditatilor in procesul de exploatare.

#### II. Indicatori de risc

Gradul de Indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la incheierea exercitiului financiar. Daca 31.12.2014 acest indicator avea valoarea de 7,36, la 31.12.201 el devine 0.70 ca urmare a contractarii creditului BERD.

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta. In 2015 indicatorul are valoarea de 80.63, semnficiand capacitatea companiei de a contracta noi imprumuturi.

## III. Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate. Cresterea valorii acestui indicator in 2015 comparativ cu anul 2014 reflecta o crestere a duratei medii de stocare, societatea trebuind sa asigure o gestionare mai buna a stocurilor in viitor.

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate, arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale. In anul 2015 acest indicator a inregistrat o imbuntatire, situandu-se la 239,92 zile, comparativ cu 250,21 zile in 2014, semnificand o imbunatatire a capacitatii de incasare a creantelor.

Valoarea mare si in crestere a acestui indicator impune ca managementul societatii sa identifice noi instrumente adecvate pentru recuperarea creantelor clienti, mai ales in cazul acelor clienti care inregistraza debite cu scadente depasite de mai mult de 365 zile sau au valori mari.

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. In anul 2015 acest indicator a inregistrat o valoare de 222,79 zile, fata de 244.88 zile in 2014. Aceasta diminuare a duratei creditului furnizor se impunea pentru evitarea acumularii restantelor si generarea de dobanzi.

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

imobilizate. In anul 2015, indicatorul a stagnat, situandu-se la valoarea de 0.03 similara cu cea din 2014.

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate. Si acest indicator a inregistrat o stagnare fata de valoarea realizata in 2014.

### IV. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine societatea din banii investiti in afacere. In anul 2015 indicatorul se mentine la o valoare apropiata de zero. .

Marja bruta din vanzari obtinuta in anul 2015 este pozitiva, fiind singurul an in care s-a inregistrat o valoare pozitiva, semnificand o reala redresare a activiatii de exploatare a companiei.

#### Nota 10. Alte informații

#### 10.1 Prezentarea societatii

Apa Canal Ilfov SA este o societate de drept roman cu sediul social in Jud Ilfov, Com Pantelimon, Str. Livezilor, Nr. 94. Activitatea principala este Captarea, tratarera si distributia apei (cod CAEN 3600), activitate desfasurata in conformitate cu obiectul de activitate declarat prin actul constitutiv al societatii, si este desfasurata in cadrul concesiunilor Pantelimon, Cornetu, Bragadiru, Branesti, Ciorogarla, Cernica, Domnesti, Dobroesti, Balotesti, Glina.

#### 10.2 Societati afiliate

Societatea nu are participatii in alte societati.

#### 10.3 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizata in anul incheiat la 31 decembrie 2015 este de 11.671.067 lei.

Preturile de vanzare a apei si canalizarii sunt avizate de ANRSC. Preturile de vanzare (fara TVA) valabile in anul 2015 au fost stabilite de a 01.08,2015 astfel:

Tarif apa: 3.38 lei/mc + TVA

Tarif Canal: 1.94 lei/mc + TVA

### Structura cifrei de afaceri in 2014 si 2015 este:

		RON
The second second second	An 2014	An 2015
Venituri din vanzarea apei	4.461.365	5.809.765

TOTAL	8.684.701	11.671.067
Venituri din avize, taxe de bransament etc	312.559	590.707
Venituri din vanzarea serviciilor de canalizare	3.910.777	5.270.595

#### 10.4 Auditori

Societatea este auditata de ROMBAC Audit si Consultanta SRL. Onorariul auditorilor este stabilit prin înțelegerea celor doua parti si este prevăzut in contractul de prestări de servicii încheiat între Societate si ROMBAC Audit si Consultanta SRL

## 10.5 Angajamente acordate sau primite

La 31 decembrie 2015 societatea nu are angajamente in afara bilantului semnificative care sa fie mentionate in prezentele note explicative

## 10.6 Angajamente de capital

La data de 31.12.2015 societatea nu are angajamente de capital semnificative care sa fie mentionate in prezentele note explicative.

Nota 11. Stocuri

[16] [1] [2] [2] [2] [2] [2] [2] [2] [2] [2] [2	31.12.2014	31.12.2015
Materiale consumabile tratare apa (hipoclorit)	1,568	13.750
Materiale consumabile (reparare retele si bransamente)	86,414	192.740
Alte mteriale consumabile (de birou)	26,250	35.771
Obiecte de inventar in magazie	39,663	133.802
Furnizori debitori - stocuri	2.499	2.499
TOTAL STOCURI	156.394	378.563

La data de 31 decembrie 2015, stocurile sunt formate din materiale pentru tratarea apei, materiale pentru reparatii si bransamente precum si materiale de birou si obiecte de inventar.

Nota 12. Disponibilitati bănești

		RO
E ISSE WASHE	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Conturi la bănci	751.252	6.660.393
Numerar in casierie	20.070	34.066
Alte disponibilitati bāneşti	41,422	46.028

otal	812.744	6.740.487
		The state of the s

#### Nota 13. Cheltuieli înregistrate in avans

Societatea inregistreaza cheltuieli in avans pentru asigurari, abonamente platite in avans pentru exercitiul urmator.

CHEST CONTRACTOR OF STREET	31.12.2014	31.12.2015
Cheltuieli inreg in avans - rovignete	1.588	2.892
Cheltuieli rca	11.760	21.279
Cheltuieli inregistrate in avans impozite si taxe	217	433
Cheltuieli casco	14.399	4.244
Cheltuieli abonamente ziare si reviste	3.033	519
Comision BERD		517.091
TOTAL CHELTUIELI IN AVANS	30.997	546.458

#### Nota 14. Contingente

#### Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost inregistrate si/sau platite la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscale romane nu au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit pana la data de 31 decembrie 2015.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

#### Nota 15. Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa Societatea sunt detaliate mai jos:

#### i) Riscul valutar

Societatea nu efectuează tranzacții (achizitii marfa/servicii) cu parteneri externi intr-o alta moneda decat moneda functionala (ron).

#### (ii) Riscul de rata a dobanzil

Societatea nu are luate imprumuturi si, deci, riscul de rata a dobanzii nu exista.

#### (iii) Pretul de cumparare

Activitatea pe care Societatea o desfasoara se situeaza in sfera serviciilor publice furnizate in special populatiei. Astfel ca, pe langa restrictiile de ordin legislativ ce monitorizeaza acest sector, societatea este expusa si deprecierii continue a puterii de cumparare a clientului.

Decalajele contractuale intre termenele de plata la furnizori si clienti sunt elemente de risc, fata de care societatea cauta in permanenta solutii pentru a putea asigura continuitatea in furnizarea serviciului de apa si canalizare la parametri calitativi superiori.

#### (iv) Riscul de credit

In decursul activitatii sale, Societatea este expusa riscului de credit, in special datorita creantelor comerciale. Conducerea monitorizeaza indeaproape expunerea la riscul de credit in mod regulat. Desi Societatea are o baza destul de extinsa de clienti, aceasta este expusa capacitatii de plata reduse a acestora (populatia) Prin urmare, conducerea tine seama de concentrarea semnificativa a riscului de credit.

#### Nota 16. Alte informatii - evenimente ulterioare

In cursul perioadei de la încheierea exercitiului financiar nu avem cunostinta de alte evenimente care ar avea impact semnificativ asupra situatiilor financiare prezentate sau care ar impune o corectie asupra valorilor inscrise in bilant sau contului de profit si pierdere.

Director general,

Catalin Marian Kak

Intocmit,

FINDEX Consorne and Investment SRL