

**DECLARATIE**  
**în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991**

S-au întocmit situațiile financiare anuale la **31/12/2016** pentru :

---

Persoana juridica: **SC RETEZAT SA**

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea SIBIU, str. J.S.BACH, nr. 4, tel. 0269/218004

Numar din registrul comertului: J32/219/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5621—Activitati de alimentatie (catering)pentru evenimente

Cod de identificare fiscală: **787311**

---

Administratorul societății, **ALDEA GHEORGHE AUREL**, își asuma răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2016 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidela a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnatura,

**ALDEA GHEORGHE AUREL**



**NOTE EXPLICATIVE  
LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
ale exercitiului finanțiar încheiat la 31 decembrie 2016**

**NOTA 1 – Active imobilizate**

Elemente de activ	Sold la 01.01.2016	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016	Amortizare totală - lei-
Chelt.de const. si ch de dezvoltare	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	2437	0	0	2437	2.437
Avansuri si imobil. necorp. in curs	0	0	0	0	0
<b>Total imobilizări necorporale</b>	<b>2437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2437</b>	<b>2.437</b>
Terenuri	12.388.049	0	0	12.388.049	0
Construcții	4.654.964	822.782	0	5.477.746	841.547
Instalații tehnice și mașini	708.835	155.143	0	863.978	321.232
Alte instalații, utilaje și mobilier	857.739	237.080	0	1.094.819	230.299
Imobiliz.corporale în curs	781.129	266.509	1.010.457	37.181	0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	38.427	203.855	224.282	18.000	
<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>19.429.143</b>	<b>1.685.369</b>	<b>1.234.739</b>	<b>19.879.773</b>	<b>1.393.078</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total active imobilizate</b>	<b>19.431.580</b>	<b>1.685.369</b>	<b>1.234.739</b>	<b>19.882.210</b>	<b>1.395.515</b>

Evaluarea la intrarea în întreprindere s-a făcut la prețul de achiziție, conform facturii furnizorului sau la costul de producție în cazul celor realizate de unitate.

Construcțiile și terenurile sunt prezentate la valoarea reevaluată, ultima reevaluare fiind efectuata la finele anului 2014.

**SC RETEZAT SA** Sibiu determină și înregistrează amortizarea folosind metoda liniară, cu respectarea prevederilor Legii nr.15/1994 cu modificările și completările ulterioare și ale HG nr.2139/2004 în ceea ce privește duratele de utilizare și normele de amortizare.

**NOTA 2 – Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

Societatea nu a constituit și înregistrat provizioane pentru riscuri și cheltuieli în cursul anului 2016.

**NOTA 3 – Repartizarea profitului/acoperirea pierderii**

Adunarea Generală a Asociațiilor a hotărât ca repartizarea profitului realizat în anul 2016, în sumă de 246.718 lei să se facă astfel:

- 15.534,50 lei (5% din profitul contabil) pentru constituirea fondului de rezervă, în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale;
- 231.183,27 lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;

#### NOTA 4 – Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	2015	2016
Cifra de afaceri netă	1.001.051	3.634.714
Variația stocurilor	0	0
Alte venituri	4.429.571	83.150
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>5.430.622</b>	<b>3.722.934</b>
Cheltuieli materiale	418.335	828.152
Cheltuieli cu marfurile	70.598	1.140.436
Cheltuieli cu personalul	135.893	180.644
Ajustarea valorii imobilizărilor	493.422	688.341
Ajustarea valorii activelor circulante	0	0
Cheltuieli cu prestații externe	117.817	331.817
Cheltuieli cu impozite și taxe	116.383	113.815
Alte cheltuieli de exploatare	2.537.168	25.693
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>3.889.616</b>	<b>3.311.194</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>1.541.006</b>	<b>411.740</b>

#### NOTA 5 – Situația creanțelor și datoriilor

Creante	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1= 2+3	2	3
Creante comerciale	342.191	342.191	
Creanțe bugetare	260.256	260.256	
Creante entități afiliate	31.467	31.467	
Alte creante	245.898	245.898	
Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	1 – 5 ani
0	1= 2+3+4	2	3
Furnizori+avansuri clienti	3.535.041	3.459.169	75.872
Credite bancare+dobanzi	2.264.533	343.757	1.920.776
Datorii către persoane afiliate	175	175	
Alte datorii	254.406	254.406	

Creanțele s-au evaluat la prețuri de vânzare facturate în lei.

Datoriile curente în lei (comerciale, salariale, fiscale etc.) sunt înscrise în bilanț la valoarea lor nominală. La data de 31.12.2016 societatea înregistra datorii restante în sumă de 148.487 lei, care urmează a fi achitate în perioada următoare.

## **NOTA 6 – Principii, politici si metode contabile**

### **Informații generale**

Acstea situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile cuprinse în Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei si modificarilor capitalului propriu.

Prezentele situatii financiare au fost întocmite pe baza conventiei costului istoric.

### **Principii contabile**

Principiile contabile pe baza cărora s-a efectuat evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2016 sunt următoarele:

**I. Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluatează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.** Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe masura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau platit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

### **II. Principiul continuății activității.**

Pentru închiderea exercițiului finanțier 2016 s-a pornit de la ideea că unitatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activitatii sau fără reducerea semnificativa a acesteia.

### **III. Principiul permanenței metodelor**

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2016 sunt o continuare a celor din anul 2015, asigurând comparabilitatea în timp și anume:

1. Pentru imobilizări s-a procedat astfel :

- a) evaluarea la intrare în patrimoniu s-a realizat la preț de achiziție conform facturii
- b) evaluarea la închiderea exercițiului s-a reflectat în bilanț la valoarea de intrare în patrimoniu sau la valori reevaluate în cazul construcțiilor și a terenurilor. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor.
- c) evaluarea la ieșirea din patrimoniu s-a făcut prin aprecierea valorii de piață.
- d) metoda de amortizare este cea liniară.

2. Pentru stocurile de materiale auxiliare, combustibil, piese de schimb, alte materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar:

- metoda de evidențiere este cea a inventarului permanent
- evaluarea la intrarea în patrimoniu s-a făcut la cost de achiziție
- nu s-au realizat din producție proprie
- evaluarea cu ocazia ieșirii din patrimoniu s-a făcut utilizând metoda FIFO
- evaluarea la închiderea exercițiului s-a reflectat în bilanț la valoarea de intrare în patrimoniu
- nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative .

3. Pentru creațe :

- înregistrare în evidență contabilă s-a facut la valoarea nominală
- la închiderea exercițiului – s-au reflectat în bilanțul contabil, la valoarea de intrare în patrimoniu
- ieșirea s-a operat la valoarea de înregistrare
- s-au constituit provizioane pentru deprecierea creațelor
- nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

4. Pentru obligații :

- înregistrare în evidență contabilă s-a facut la valoarea nominală
- la închiderea exercițiului – nu au fost situații de valori în minus față de valorile contabile pentru care să se constituie provizioane
- ieșirea s-a operat la valoarea cu care au fost înregistrate în evidență contabilă.
- nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

5. Pentru mijloace de trezorerie

- evaluarea la intrare s-a făcut la valoarea de înregistrare
- la închiderea exercițiului devizele existente în contul de la bancă au fost evaluate la cursul stabilit la finele exercițiului financiar și anume 4.5245 lei/eur
- la ieșire s-au evaluat la valoarea de intrare
- nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

6. Cheltuielile și veniturile realizate : Conturile de venituri și cheltuieli au fost analizate în momentul înregistrării în evidență contabilă cu oglindirea deductibilității sau nedeductibilității asupra impactului fiscal al acestora .

#### **IV. Principiul prudentei.**

S-a ținut seama de toate ajustările datorate deprecierilor în valoarea activelor și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

#### **V. Principiul independenței exercițiului.**

S-au înregistrat și cuprins în situațiile financiare toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sumelor sau a efectuării plășilor, despre care unitatea a avut cunoștiința până la data întocmirii balanșei de verificare și a bilanțului contabil la 31 decembrie 2016.

**VI. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.**

Pentru stabilirea unui post din bilanț, s-a pornit de la determinarea separată a valorii fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

**VII. Principiul intangibilității.**

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent.

**VIII. Principiul necompensării**

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

**IX. Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere înținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.**

**X. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.**

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluatează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul în care se fac evaluări alternative, acestea vor fi cele permise de legislația în vigoare și conform politicilor contabile aprobată de entitate.

**XI. Principiul pragului de semnificativitate**

O informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea să fie eronată, poate influența deciziile utilizatorii acestei informații.

**Tratamente contabile aplicate**

Principalele tratamente contabile adoptate în întocmirea situațiilor financiare ale SC Retezat SA sunt prezentate mai jos:

• Imobilizările corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate la costul lor inițial, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din deprecieră.

Costul inițial al imobilizărilor corporale achiziționate în anul 2016 este mai mare de valoarea de referință prevăzută de lege și include prețul de cumpărare, taxele nerambursabile de achiziționare și alte costuri direct atribuibile punerii în stare de funcționare a activului.

Amortizarea este calculată conform metodei liniare.

• Stocuri

Stocurile sunt evaluate la minimul dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat în cursul normal al derulării activității, diminuat cu eventualele costuri cu pregătirea pentru vânzare și cu vânzarea propriu-zisă.

Stocurile sunt evaluate la ieșire prin utilizarea metodei FIFO.

• Creațe

Conturile de clienți și alte creațe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

• Casa și conturi la bănci

Disponibilul include numerarul din casierie și bănci, în lei.

- Datorii

Datoriile sunt prezentate la valoarea lor nominală sau la valoarea reevaluată în cazul datoriilor în valută.

### **NOTA 7 – Acțiuni și obligațiuni**

La data bilanțului structura acționariatului este după cum urmează:

<b>Asociați</b>	<b>% deținut</b>	<b>Valoare capital</b>
Aldea (Bozdog) Ioana	32,455	240.960
Kobi Design SRL	29,937	222.263
Aldea Gheorghe Aurel	22,675	168.350
Alți acționari	14,933	110.865
Total	100,00	742.438

Capitalul social la data de 31.12.2016 este de 742.438 lei, echivalentul a 164.092,83 euro.

### **NOTA 8 – Informații privind salariații**

În cursul anului 2016, societatea a avut un număr mediu de 21 salariați, fondul de salarii consumat fiind de 146.826 lei. Numarul de angajați este format din salariații permanenti la care se adaugă colaboratorii, adică ospătarii și bucătarii angajați pe perioada determinată în funcție de amploarea evenimentului.

### **NOTA 9 –Principalii indicatori economico – financiari**

#### **1. Indicatori de lichiditate**

a) Indicatorul lichidității curente:

$$\text{Active curente / Datorii curente} \\ 4.678.367 / 4.133.379 = 1.13$$

b) Indicatorul lichidității imediate:

$$\text{Active curente – Stocuri / Datorii curente} \\ (4.678.367 - 3.478.359) / 4.133.379 = 0.29$$

#### **2. Indicatori de profitabilitate**

a) Marja brută din vânzări

$$\text{Profit brut / Cifra de afaceri} \\ 316.089 / 3.634.714 = 0.09$$

b) Rentabilitatea brută a activității

$$\text{Rezultatul brut / Total vanzări} \\ 316.089 / 1.623.235 = 0.19$$

## **NOTA 10 – Alte informații**

### **Prezentarea societății**

**SC RETEZAT SA** este o societate pe acțiuni, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J 32/219/1991, având codul unic de înregistrare RO 787311.

Cu toate ca obiectul principal de activitate declarat la Registrul Comerțului corespunde codului CAEN 2830 – fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere, aceasta activitate a fost sistata cu ani in urma, in cursul anului 2016 activitatea societatii constand in:

- organizarea de evenimente in incinta restaurantului precum si a centrului expozițional care a fost pus in functiune, chiar daca in paralele se mai efectueaza o serie de investitii adiacente;
- valorificarea imobilelor (apartamente) primite in schimbul terenului cedat in anul 2015 societatii Con Confort SRL;
- constructia in regie proprie a mai multor imobile cu destinatia de locuinte.

La inceputul anului 2017 s-a procedat si la modificarea la Registrul Comerțului a obiectului principal de activitate, noul cod CAEN fiind 5621 – Activitati de alimentatie (catering) pentru evenimente.

**ADMINISTRATOR,**

Aldea Gheorghe Aurel

**CONTABILITATE,**

SC Sib Consulting SRL



## **RAPORTUL**

### **CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SC RETEZAT SA pentru anul 2016**

S.C. RETEZAT S.A. Sibiu este persoana juridica romana cu capital integral privat, avand un capital social de 742.437,5 ron, integral varsat, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J32/219/1991, avand cod unic de inregistrare RO 787311. Capitalul social este divizat in 296.975 actiuni cu valoare nominala de 2.5 ron/actiune.

Conform actului constitutiv, S.C. RETEZAT S.A. este condusa de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane, care incepand cu 14.02.2011 are urmatoarea structura:

**PRESEDINTE:** GHEORGHE AUREL ALDEA  
**MEMBRI:** CIPRIAN IOAN NEAMTIU  
 MARIA ALEXANDRA ALDEA

Consiliul de Administrație al S.C. RETEZAT S.A. Sibiu și-a desfășurat activitatea în anul 2016 pe baza Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor. În ședințele Consiliului de Administrație din cursul anului 2016 s-au analizat rezultatele economico-financiare ale societății și s-au stabilit măsuri pentru optimizarea activitatii societatii.

Cu toate ca obiectul principal de activitate declarat la Registrul Comertului corespunde codului CAEN 2830 – fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere, aceasta activitate a fost sistata cu ani in urma, in cursul anului 2016 activitatea societatii constand in:

- organizarea de evenimente in incinta restaurantului precum si a centrului expozițional care a fost pus in functiune, chiar daca in paralele se mai efectueaza o serie de investitii adiacente;
- valorificarea imobilelor (apartamente) primite in schimbul terenului cedat in anul 2015 societati Con Confort SRL;
- constructia in regie proprie a mai multor imobile cu destinația de locuințe.

La inceputul anului 2017 s-a procedat si la modificarea la Registrul Comertului a obiectului principal de activitate, noul cod CAEN fiind 5621 – Activitati de alimentatie (catering) pentru evenimente.

Situatia principalilor indicatori economico-financiari in anul 2016 față de anul 2015 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicatorul	2015	2016	Diferente
1	<b>Cifra de afaceri</b>	<b>1.001.051</b>	<b>3.634.714</b>	<b>2.633.663</b>
2	Venituri din exploatare	5.430.622	3.722.934	<b>-1.707.688</b>
3	Cheltuieli de exploatare - din care - cheltuieli cu personalul	3.889.616	3.311.194	<b>-578.422</b>
		135.893	180.644	<b>44.751</b>
4	<b>Profit sau pierdere din exploatare</b>	<b>1.541.006</b>	<b>411.740</b>	<b>-1.129.266</b>

5	Venituri financiare	1.527	10.036	<b>8.509</b>
6	Cheltuieli financiare	71.067	105.687	<b>34.620</b>
7	<b>Profit sau pierdere financiară</b>	<b>--69.540</b>	<b>-95.651</b>	<b>-26.111</b>
8	Venituri totale	5.432.149	3.732.970	<b>-1.699.179</b>
9	Cheltuieli totale	3.960.683	3.416.881	<b>-543.802</b>
10	<b>Profitul sau pierderea brută</b>	<b>1.471.466</b>	<b>316.089</b>	<b>-1.155.377</b>

Daca in anul 2015 societatea a inregistrat un profit net de 949.835, in anul 2016 valoarea acestuia a fost de 246.718. Trebuie mentionat faptul ca profitului anului 2015 a fost influentat substantial de vanzarea unei parti din terenul detinut de societate, in timp ce in anul 2016 veniturile si respectiv profitul s-au obtinut exclusiv din activitati de exploatare propriu zise (vanzari de bunuri si prestari de servicii).

Pentru formarea unei imagini corecte a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2016 prezentam si situatia principalelor elemente de activ si pasiv din bilant pentru anul 2016 comparativ cu anul 2015:

<b>Denumirea elementului</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Diferenta</b>
1	Imobilizari necorporale	0	0	0
2	Imobilizari corporale	18.724.404	18.486.695	-237.709
3	Imobilizari financiare	0	0	0
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>18.724.404</b>	<b>18.486.695</b>	<b>-237.709</b>
4	Stocuri	1.499.729	3.478.359	1.978.630
5	Creante	83.817	724.736	640.919
6	Casa si conturi la banci	25.177	475.272	450.095
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>1.608.723</b>	<b>4.678.367</b>	<b>3.069.644</b>
C.	<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>260</b>	<b>155.076</b>	<b>154.816</b>
D.	<b>DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>2.223.150</b>	<b>4.133.379</b>	<b>1.910.229</b>
E.	<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE</b>	<b>-614.167</b>	<b>-1.220.712</b>	<b>-606.545</b>
F.	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII</b>	<b>18.110.237</b>	<b>17.265.983</b>	<b>-844.254</b>
G.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>1.080.027</b>	<b>1.920.776</b>	<b>840.749</b>
H.	<b>PROVIZIOANE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I.	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
J.	<b>CAPITAL ȘI REZERVE</b>	<b>18.476.254</b>	<b>18.491.788</b>	<b>15.534</b>
K.	<b>PROFITUL / PIERDAREA REPORTATĂ</b>	<b>-2.322.306</b>	<b>-1.456.988</b>	<b>865.318</b>
L.	<b>PROFITUL / PIERDAREA EXERCITIULUI</b>	<b>949.835</b>	<b>246.718</b>	<b>-703.117</b>
M.	<b>CAPITALURI PROPRII-TOTAL</b>	<b>17.030.210</b>	<b>17.265.983</b>	<b>235.773</b>

La sfarsitul anului 2016 structura sintetica a actionarilor, conform registrului consolidat, se prezinta astfel:

Aldea Ioana	96,384 actiuni	32,46%
Kobi Design	88,905 actiuni	29,94%
Gheorghe Aldea	67,340 actiuni	22,67%
Persoane fizice	43,980 actiuni	14,81%
Persoane juridice	366 actiuni	0,12%

Propunerea Consiliului de Administratie referitoare la repartizarea profitului realizat in exercitiul financiar 01.01 – 31.12.2016, are in vedere:

- majorarea fondului de rezerva cu suma de 15.534,50 lei, reprezentand 5% din profitul brut realizat, repartizare obligatorie in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale;
- diferența in suma de 231.183,27 pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti.

Sibiu, 06.04.2017

**Președinte C.A.**

**GHEORGHE ALDEA**



---

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Privind auditarea situațiilor financiare anuale la 31.12.2016 la societatea SC RETEZAT SA SIBIU

#### OPINIE

1 .Am auditat situatiile financiare la societatea SC RETEZAT SA SIBIU, care cuprind BILANTUL , CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE, si NOTELE la situatiile financiare,inclusiv un sumar al POLITICILOR CONTABILE semnificative la 31.12 2016.

Situatiile financiare mentionate mai sus se refera la:

TOTAL CAPITALURI PROPII	17.265.983 LEI
PROFIT NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	246.718 LEI

2. IN OPINIA NOASTRA,SITUATIILE FINANCIARE anexate ale societatii SUNT INTOCMITE,SUB TOATE ASPECTELE SEMNIFICATIVE SI PREZINTA POZITIA FINANCIARA A SOCIETATII LA 31.12.2016,PRECUM SI PERFORMANTA SA FINANCIARA ,pentru anul incheiat la aceasta data ,IN CONFORMATATE CU Ordinul Ministerului Finantelor Publice din Romania nr.1802/2014 cu modificarile ulterioare.

#### BAZA OPINIEI

3. Am efectuat auditul in conformitate cu Standardele internationale de audit ,adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania(ISA) .Conform acestor standarde ,responsabilitatea noastra este descrisa in continuare in sectiunea Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare din raportul nostru.

Noi suntem independenti fata de Societate,in conformitate cu Codul de Etica al Contabililor Profesionisti(Codul IESBA) emis de Bordul Standardelor de Etica pentru Contabili impreuna cu cerintele de etica relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania ,si am indeplinit celelalte responsabilitati in ceea ce priveste etica,in conformitate cu aceste cerinte si Codul IESBA.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adekvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit

#### Responsabilitatile Conducerei si ale celor responsabili de Situatiile Financiare

4. Conducerea societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificativa ,cauzate fie de fraudă ,fie de eroare.

5. In intocmirea situatiilor financiare ,conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a continua activitatea in baza principiului continuitatii activitatii prezentand, dupa caz, aspecte legate de continuitatea activitatii si adevararea utilizarii principiului contabil al continuitatii activitatii,aceasta doar in cazul in care conducerea nu intentioneaza sa lichideze societatea sau sa inceteze operatiunile acesteia sau nu are alta varianta realista in afara acestora.

6. Persoanele insarcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

---

## **Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare**

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

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA-urile,exercitam rationamentul profesional si mentionem scepticismul profesional pe parcursul auditului.De asemenea:

-Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare,cauzata fie de frauda,fie de eroare,projectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adevarate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de eroare,deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete,fals,omisiuni intentionate,declaratii false si evitarea controlului intern.

-Intelegem controlul intern relevant pentru audit,in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstanelor ,dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

-Evaluam gradul de adevarare al politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente realizate de conducere.

-Formulam o concluzie cu privire la gradul de adevarare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam,pe baza probelor de audit obtinute,daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea.In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa,trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia..Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului.Cu toate acestea ,evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

-Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente ale controlului intern pe care le identificam pe parcursul auditului.

## **Raport asupra Raportului Administratorului**

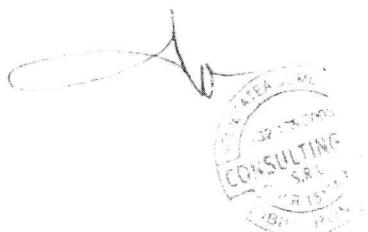
8. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMF 1802/2014,punctele 489-492,raport care sa nu contine denaturari semnificative ,si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contine denaturari semnificative,cauzate de frauda sau eroare.Raportul administratorilor prezentat in anexa nu face parte din situatiile financiare.Opinia noastra asupra situatiilor financiare nu acopera raportul administratorilor.

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

- a. in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente,in toate aspectele semnificative cu informatiile prezentate in situatiile financiare.
- b. raportul administratorilor include ,in toate aspectele semnificative,informatiile cerute de OMF 1802/2014,punetele 489-492.
- c. pe baza cunostintelor si intregerii noastre cu privire la Societate si la mediul acestuia,dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2016.nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronat semnificativ.

14.04.2017

SC CONSULTING FIN SRL SIBIU  
STR.CALUGARENI NR.6 SIBIU  
CUI RO 15174307  
AUT.CAFR CU NR.353/2003  
PRIN- TRANA JAN  
AUTORIZAT CAFR CU NR.1205/2001



RĘTEZAT SA  
SIBIU, str. J.S. Bach nr.4  
ORC: J32/219/1991  
CUI: RO 787311

## HOTARAREA NR. 1

DIN DATA DE 14.04.2017

### A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR

RETEZAT SA

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a RETEZAT S.A., intrunita statutar in sedinta din 14.04.2017, ora 9, in Sibiu, str. P-ta Talmaciu nr.1-3, in prezența actionarilor insumand 85.07% din capitalul social si 85.07% din totalul drepturilor de vot, in urma dezbatelerilor purtate asupra punctelor inscrise pe ordinea de zi, adopta urmatoarea

### HOTARARE

**Art. 1** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, raportul de gestiune al Consiliului de Administratie cu privire la activitatea desfasurata de societate in anul 2016.

**Art. 2** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, raportul auditorului financiar.

**Art. 3** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, bilantul contabil la 31.12.2016 si contul de profit si pierderi.

**Art. 4** Se aproba repartizarea profitului net realizat in anul 2016 pe urmatoarele destinații: pentru acoperirea pierderilor reportate din anii precedenți, suma de 231.183,27 lei, si pentru majorarea fondului de rezerva, suma de 15.534,50 lei .

**Art. 5** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2017;

**Art. 6** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, ratificarea urmatoarelor decizii ale Consiliului de Administratie:

- Decizia nr. 27/10.06.2016 privind eliberarea din garantia creditului de investitii in suma initiala de 600.000 lei, in sold la data prezentei 466.666,68 lei si a creditelor pe termen scurt in suma initiala de 550.000 lei, in sold la data prezentei de 499.000 lei, respectiv in suma initiala de 150.000 lei, in sold la data prezentei de 149.000 lei, a doua parcele de teren si constructii, proprietatea RETEZAT SA Sibiu, astfel:

- 2.345 mp – drum cu nr. cadastral 124773;
- 8.320 mp – teren de constructii cu nr. cadastral 124774, cu constructii;
- sub A1.5 nr. cad./nr. top: 124774-C5 constructii: statie post trafo si compresor, rampa depozitare, escada macara, spatiu depozitare, escada macara si mentinerea celorlalte garantii in favoarea Bancii Transilvania SA Sucursala Sibiu.

- Decizia nr. 28/15.06.2016 privind contractarea de catre RETEZAT SA a unui credit “Plafon Rapid de Rezerva” in suma de 175.000 lei de la Banca Transilvania SA Sucursala Sibiu, pentru finantare activitate curenta, pe termen de 6 luni si constituirea de garantii in favoarea Bancii Transilvania Sa Sucursala Sibiu;

- Decizia nr. 32/20.09.2016 privind contractarea de catre RETEZAT SA a unui credit de investitii ipotecar in suma de 13.750.000 lei pentru finalizare realizare proiect investitional constructie 3 blocuri colective cu regim de inaltime P+3E+ER si locuri de parcare, credit contractat pe o perioada de 36 luni si constituirea de garantii in favoarea Bancii Transilvania SA Sucursala Sibiu;

- Decizia nr. 34/07.02.2017 privind contractarea de catre RETEZAT SA a unui “Plafon Rapid de Rezerva” in suma de 300.000 lei pentru finantare activitate curenta pe o perioada de 6 luni si constituirea de garantii in favoarea Bancii Transilvania SA Sucursala Sibiu.

**Art. 7** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, imputernicirea d-nei Elena Tarca cu indeplinirea tuturor formalitatilor prevazute de lege pentru inregistrarea la ORC a prezentei hotarari , cat si pentru indeplinirea oricaror formalitati;

**Art. 8** Se aproba, cu votul afirmativ al actionarilor reprezentand 85.07% din capitalul social, data de 03.05.2017 ca data de inregistrare, conform art. 238 alin.1 din legea nr. 297/2004 si data de 02.05.2017 ca data « ex-date » conform art.2 alin.2 lit.f din Regulamentul CNVM 6/2009

### Presedintele Consiliului de Administratie

Gheorghe Aurel ALDEA



## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Pag. 1

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	Cap.sub.var	0.00	742 437.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	742 437.50	0.00	742 437.50
105	Rez.reev.	0.00	17 479 588.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 479 588.64	0.00	17 479 588.64
1061	Rezerve leg	0.00	132 953.00	0.00	15 534.50	0.00	15 534.50	0.00	148 487.50	0.00	148 487.50
1068	Alte rezerv	0.00	121 273.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121 273.92	0.00	121 273.92
1171	Rez.rep.p/p	2 322 306.40	0.00	10 944.00	0.00	84 517.00	949 834.96	2 406 823.40	949 834.96	1 456 988.44	0.00
121	Profit/pier	0.00	949 834.96	1 513 512.63	1 952 789.80	4 437 898.74	3 734 781.55	4 437 898.74	4 684 616.51	0.00	246 717.77
129	Repart.prof	73 573.00	0.00	15 534.50	0.00	15 534.50	73 573.00	89 107.50	73 573.00	15 534.50	0.00
16211	Crd tl Tra	0.00	522 222.23	11 111.11	0.00	133 333.32	0.00	133 333.32	522 222.23	0.00	388 888.91
16213	Crd.inv.Tra	0.00	19 006.51	0.00	0.00	19 006.51	0.00	19 006.51	19 006.51	0.00	0.00
16214	Crd.inv.res	0.00	9 503.26	0.00	0.00	19 006.52	9 503.26	19 006.52	19 006.52	0.00	0.00
16215	Cr inv expo	0.00	329 353.96	7 084.45	0.00	116 820.37	0.00	116 820.37	329 353.96	0.00	212 533.59
16216	Credit inv	0.00	71 138.55	59 191.55	0.00	71 138.55	0.00	71 138.55	71 138.55	0.00	0.00
16217	Cr inv77000	0.00	42 652.28	35 178.33	0.00	42 652.28	0.00	42 652.28	42 652.28	0.00	0.00
16218	Cr inv 6000	0.00	148 201.12	4 031.95	0.00	26 459.75	0.00	26 459.75	148 201.12	0.00	121 741.37
16219	Cr inv 2000	0.00	33 551.63	28 579.23	0.00	33 551.63	0.00	33 551.63	33 551.63	0.00	0.00
16220	Cr inv 9000	0.00	78 131.76	1 650.67	0.00	26 961.11	0.00	26 961.11	78 131.76	0.00	51 170.65
16221	Cr inv16000	0.00	37 967.47	25 800.34	0.00	37 967.47	0.00	37 967.47	37 967.47	0.00	0.00
16222	Cr inv 9000	0.00	78 395.57	1 993.60	0.00	12 606.84	0.00	12 606.84	78 395.57	0.00	65 788.73
16223	Cr inv92000	0.00	46 156.00	1 215.44	0.00	4 830.88	0.00	4 830.88	46 156.00	0.00	41 325.12
16224	Credit inv	0.00	73 622.70	14 649.55	0.00	19 049.55	0.00	19 049.55	73 622.70	0.00	54 573.15
16225	Cr rest exp	0.00	0.00	0.00	0.00	17 008.86	17 008.86	17 008.86	17 008.86	0.00	0.00
16226	Cr rest 005	0.00	0.00	0.00	0.00	1 955.41	1 955.41	1 955.41	1 955.41	0.00	0.00
16227	Crrest70001	0.00	0.00	0.00	0.00	1 434.79	1 434.79	1 434.79	1 434.79	0.00	0.00
16228	Crrest60001	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	900.00	900.00	900.00	0.00	0.00
16229	Crrest20001	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00	400.00	400.00	0.00	0.00
16230	Crrest90001	0.00	0.00	0.00	0.00	15 873.56	15 873.56	15 873.56	15 873.56	0.00	0.00
16231	Crrest60001	0.00	0.00	0.00	0.00	7 942.09	7 942.09	7 942.09	7 942.09	0.00	0.00
16232	Cr bl 4-6	0.00	0.00	142 074.00	709 335.41	142 074.00	1 470 585.54	142 074.00	1 470 585.54	0.00	1 328 511.54
1682	Dob.cr.t.l	0.00	3 758.24	0.00	0.00	57 326.50	53 568.26	57 326.50	57 326.50	0.00	0.00
205	Con.brv.lic	2 437.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 437.77	0.00	2 437.77	0.00
2111	Terenuri	12 388 049.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 388 049.09	0.00	12 388 049.09	0.00
212	Constructii	4 654 964.17	0.00	0.00	0.00	822 782.22	0.00	5 477 746.39	0.00	5 477 746.39	0.00
2131	Echip.tehn.	680 780.08	0.00	0.00	0.00	155 144.40	0.00	835 924.48	0.00	835 924.48	0.00
2132	Ap.inst	3 600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 600.00	0.00	3 600.00	0.00

## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Pag. 2

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2133	Mjl.transp.	24 453.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24 453.74	0.00	24 453.74	0.00
214	Mob.ap.bir	857 739.00	0.00	0.00	0.00	237 080.37	0.00	1 094 819.37	0.00	1 094 819.37	0.00
231	Imob.corp.c	781 128.77	0.00	13 366.91	0.00	266 508.53	1 010 456.63	1 047 637.30	1 010 456.63	37 180.67	0.00
2678	Alte creant	5 657.24	0.00	0.00	0.00	18.00	5 675.24	5 675.24	5 675.24	0.00	0.00
2805	Am.conc.bre	0.00	2 437.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 437.77	0.00	2 437.77
2812	Am.constr.	0.00	398 171.49	0.00	39 051.18	0.00	443 375.66	0.00	841 547.15	0.00	841 547.15
2813	Am.inst.tra	0.00	184 060.60	0.00	13 030.75	0.00	137 171.63	0.00	321 232.23	0.00	321 232.23
2814	Am.imob.cor	0.00	122 505.69	0.00	11 117.05	0.00	107 793.38	0.00	230 299.07	0.00	230 299.07
3023	Ambalaje	561.00	0.00	1 567.00	1 752.00	1 191.00	1 752.00	1 752.00	1 752.00	0.00	0.00
303	Ob de inv	8 542.14	0.00	14 371.95	14 371.95	55 800.88	64 343.02	64 343.02	64 343.02	0.00	0.00
331	Prod.curs e	74 994.86	0.00	623 386.44	382 951.95	2 295 305.38	382 951.95	2 370 300.24	382 951.95	1 987 348.29	0.00
332	Lucrari ser	2 380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 380.00	0.00	2 380.00	0.00
3711	Mf.Cafe 24%	17 393.80	0.00	0.00	0.00	-17 393.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3713	Marfa Aerop	5 093.00	0.00	0.00	0.00	-5 093.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3714	Mrf Aerop 9	4 042.00	0.00	0.00	0.00	56 022.57	60 064.57	60 064.57	60 064.57	0.00	0.00
3715	Mf Ret 9%	673.90	0.00	-8 562.66	366.42	30 512.58	26 178.48	31 186.48	26 178.48	5 008.00	0.00
3716	Mf.material	0.00	0.00	53.85	752.40	79 756.68	45 530.68	79 756.68	45 530.68	34 226.00	0.00
3717	Mf alcoolic	6 327.34	0.00	65 330.05	47 679.23	68 285.08	56 235.93	74 612.42	56 235.93	18 376.49	0.00
3718	marfuri	0.00	0.00	0.00	0.00	838.60	838.60	838.60	838.60	0.00	0.00
3719	Ap bl 1	0.00	0.00	2 489 599.95	1 038 372.06	2 489 599.95	1 038 372.06	2 489 599.95	1 038 372.06	1 451 227.89	0.00
3781	Adaos mf.Ca	0.00	7 385.21	0.00	0.00	0.00	-7 385.21	0.00	0.00	0.00	0.00
3783	Adaos Aerop	0.00	2 976.53	0.00	0.00	0.00	-2 976.53	0.00	0.00	0.00	0.00
3784	Dif.pr. Ae	0.00	2 748.15	0.00	0.00	40 870.96	38 122.81	40 870.96	40 870.96	0.00	0.00
3785	Dif.pret.ma	0.00	355.99	16.61	-5 018.03	14 473.63	16 889.04	14 473.63	17 245.03	0.00	2 771.40
3786	Dif.pret.ma	0.00	0.00	196.12	-67.65	17 999.90	31 622.13	17 999.90	31 622.13	0.00	13 622.23
3788	Dif.pret.ma	0.00	0.00	0.00	0.00	466.68	466.68	466.68	466.68	0.00	0.00
381	Ambalaje	0.00	0.00	1 752.00	0.00	1 752.00	0.00	1 752.00	0.00	1 752.00	0.00
3814	Ambalaje	0.00	0.00	0.00	0.00	552.00	0.00	552.00	0.00	552.00	0.00
401	Furnizori	0.00	254 159.29	1 018 997.62	1 691 888.39	3 720 475.92	5 018 880.08	3 720 475.92	5 273 039.37	0.00	1 552 563.45
401EUR	Furniz.EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	7 050.65	7 050.65	7 050.65	7 050.65	0.00	0.00
404EUR	Fur.imob.EU	0.00	0.00	0.00	0.00	200 470.45	200 470.45	200 470.45	200 470.45	0.00	0.00
404USD	Furniz.imob	0.00	25 244.50	10 114.05	10 114.05	35 358.55	10 114.05	35 358.55	35 358.55	0.00	0.00
4091	Fz.deb.bun	1 397 928.40	0.00	-1 403 270.51	0.00	-1 341 721.04	55 138.92	56 207.36	55 138.92	1 068.44	0.00
4092	Frz.deb.srv	0.00	0.00	-3 460.95	11 650.88	41 817.04	41 337.04	41 817.04	41 337.04	480.00	0.00

## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4093	Av imob cor	38 427.06	0.00	0.00	0.00	203 854.64	224 281.70	242 281.70	224 281.70	18 000.00	0.00
411	Clienti	23 840.36	0.00	1 594 969.52	1 308 929.05	5 614 944.96	5 298 143.42	5 638 785.32	5 298 143.42	340 641.90	0.00
411EUR	Clienti EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	338 621.45	338 621.45	338 621.45	338 621.45	0.00	0.00
419	Cli.credit	0.00	89 541.02	21 758.06	-28 507.02	21 758.11	30 674.88	21 758.11	120 215.90	0.00	98 457.79
4191	Avans apart	0.00	7 265.29	0.00	- 144 609.68	0.00	1 876 754.35	0.00	1 884 019.64	0.00	1 884 019.64
421	Personal re	0.00	7 605.00	13 520.00	16 925.00	143 466.00	146 826.00	143 466.00	154 431.00	0.00	10 965.00
423	Pers.aj.mat	0.00	0.00	0.00	0.00	177.00	177.00	177.00	177.00	0.00	0.00
425	Av.ac.perso	0.00	0.00	2 250.00	2 250.00	25 700.00	25 700.00	25 700.00	25 700.00	0.00	0.00
43111	CAS unitate	0.00	1 965.00	1 961.00	2 674.00	22 533.00	23 242.00	22 533.00	25 207.00	0.00	2 674.00
43112	Fd.accident	0.00	56.00	56.00	77.00	647.00	668.00	647.00	724.00	0.00	77.00
4312	CAS.pers	0.00	1 292.00	1 299.00	1 787.00	14 946.00	15 441.00	14 946.00	16 733.00	0.00	1 787.00
4313	San. unitat	0.00	647.00	645.00	880.00	7 401.00	7 634.00	7 401.00	8 281.00	0.00	880.00
4314	San.pers.	0.00	693.00	680.00	920.00	7 849.00	8 076.00	7 849.00	8 769.00	0.00	920.00
4315	Conc.med.	0.00	106.00	105.00	144.00	1 289.00	1 327.00	1 289.00	1 433.00	0.00	144.00
4371	Somaj unit.	0.00	62.00	56.00	78.00	644.00	660.00	644.00	722.00	0.00	78.00
4372	Somaj pers	0.00	96.00	72.00	98.00	811.00	813.00	811.00	909.00	0.00	98.00
4411	Imp.profit	0.00	513 425.00	0.00	78 896.00	516 272.00	81 743.00	516 272.00	595 168.00	0.00	78 896.00
4423	TVA de plat	0.00	0.00	0.00	0.00	82 569.00	82 569.00	82 569.00	82 569.00	0.00	0.00
4424	TVA recuper	26 768.00	0.00	16 037.00	0.00	290 637.00	72 276.00	317 405.00	72 276.00	245 129.00	0.00
4426	TVA deducti	0.00	0.00	246 836.14	246 836.14	801 153.16	801 153.16	801 153.16	801 153.16	0.00	0.00
4427	TVA colecta	0.00	0.00	230 725.01	230 725.01	592 419.82	592 419.82	592 419.82	592 419.82	0.00	0.00
4428.6	TVANeex.Ach	12 491.02	0.00	12 979.72	11 595.06	70 790.63	73 589.89	83 281.65	73 589.89	9 691.76	0.00
44281	Tva ne.Cafe	0.00	3 366.54	0.00	0.00	0.00	-3 366.54	0.00	0.00	0.00	0.00
44283	Tva ne.Aero	0.00	985.74	0.00	0.00	0.00	-985.74	0.00	0.00	0.00	0.00
44284	TVA ne. Aer	0.00	333.74	0.00	0.00	4 957.40	4 623.66	4 957.40	4 957.40	0.00	0.00
44285	TVA neexigi	0.00	55.64	28.24	-709.03	2 159.51	2 517.37	2 159.51	2 573.01	0.00	413.50
44286	TVA neexigi	0.00	0.00	74.50	-41.93	7 537.56	13 241.89	7 537.56	13 241.89	0.00	5 704.33
44288	TVA neexigi	0.00	0.00	0.00	0.00	130.53	130.53	130.53	130.53	0.00	0.00
444	Impoz.salar	0.00	648.00	800.00	905.00	8 430.00	8 687.00	8 430.00	9 335.00	0.00	905.00
44610	Tx salubriz	0.00	0.00	454.32	-62.17	454.32	454.32	454.32	454.32	0.00	0.00
4462	Imp.cladiri	0.00	0.00	0.00	0.00	72 370.00	72 370.00	72 370.00	72 370.00	0.00	0.00
4463	Imp.teren	0.00	0.00	0.00	0.00	13 529.50	13 529.50	13 529.50	13 529.50	0.00	0.00
4464	Taxa firma	0.00	0.00	0.00	0.00	96.00	96.00	96.00	96.00	0.00	0.00
4465	Imp.auto	0.00	0.00	0.00	0.00	486.00	486.00	486.00	486.00	0.00	0.00

## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Pag. 4

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4466	Imp. const	0.00	0.00	0.00	0.00	5 544.00	5 544.00	5 544.00	5 544.00	0.00	0.00
4467	alim public	0.00	0.00	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00
44691	TVA Vama	0.00	0.00	2 598.00	2 598.00	2 598.00	2 598.00	2 598.00	2 598.00	0.00	0.00
44692	taxe vamale	0.00	0.00	463.00	463.00	463.00	463.00	463.00	463.00	0.00	0.00
4472	Fd.garantari	0.00	31.00	31.00	42.00	356.00	367.00	356.00	398.00	0.00	42.00
4473	Fd.handic	0.00	1 428.00	0.00	-5 435.00	5 435.00	-1 428.00	5 435.00	0.00	5 435.00	0.00
4481	Alte dat bu	0.00	0.00	0.00	0.00	2 943.00	2 943.00	2 943.00	2 943.00	0.00	0.00
4511	Dec.ent.afi	0.00	195 721.32	140 500.00	23 979.15	1 328 300.00	1 258 052.11	1 328 300.00	1 453 773.43	0.00	125 473.43
4551	Asoc-ct.crt	0.00	650 835.30	145 137.78	2 137.78	653 931.32	3 271.32	653 931.32	654 106.62	0.00	175.30
461	Deb.diversi	1 139.00	0.00	1 816.00	840.00	184 168.14	94 485.14	185 307.14	94 485.14	90 822.00	0.00
462	Cred.divers	0.00	44 774.42	44 774.42	0.00	52 825.22	8 050.80	52 825.22	52 825.22	0.00	0.00
471	Chelt.avans	259.52	0.00	-62.17	25 244.42	272 647.97	117 831.00	272 907.49	117 831.00	155 076.49	0.00
472	Venit.avans	0.00	0.00	190 955.21	5 613.28	254 057.51	254 057.51	254 057.51	254 057.51	0.00	0.00
473	Dec.op.clar	0.00	0.00	0.00	0.00	6 260.00	6 260.00	6 260.00	6 260.00	0.00	0.00
51212	Disp.Trez	10.18	0.00	0.23	1 605.00	70 505.51	70 492.04	70 515.69	70 492.04	23.65	0.00
51213	Disp.CEC	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.10	0.00	10.10	0.00
51214	Disp.Trez 2	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.00	0.00	69.00	0.00
51215	Disp.Transi	0.00	150.69	1 218 540.95	904 409.37	6 321 409.60	5 942 359.10	6 321 409.60	5 942 509.79	378 899.81	0.00
51218	Dsp.Tra crd	5 628.34	0.00	117 000.00	112 206.00	176 500.00	161 811.66	182 128.34	161 811.66	20 316.68	0.00
51219	Bt credit p	0.00	0.00	855 740.69	855 740.69	1 757 025.09	1 757 025.09	1 757 025.09	1 757 025.09	0.00	0.00
51220	Cr bt incas	0.00	0.00	38 234.20	142 098.00	212 848.20	142 132.00	212 848.20	142 132.00	70 716.20	0.00
51241	BT euro	0.00	0.00	5.06	5.06	445 229.76	445 229.76	445 229.76	445 229.76	0.00	0.00
51242	BT dolari	0.00	0.00	5.08	5.08	10 213.61	10 213.61	10 213.61	10 213.61	0.00	0.00
51911	Crd.ts Tra	0.00	0.00	18 000.00	0.00	150 000.00	150 000.00	150 000.00	150 000.00	0.00	0.00
51913	Crd.rap.BT	0.00	0.00	44 000.00	0.00	550 000.00	550 000.00	550 000.00	550 000.00	0.00	0.00
51914	Cr.rap.rest	0.00	0.00	0.00	0.00	366 586.27	366 586.27	366 586.27	366 586.27	0.00	0.00
51916	plafon rapi	0.00	0.00	143 000.00	0.00	318 000.00	318 000.00	318 000.00	318 000.00	0.00	0.00
5198	Dob.cr.t.s.	0.00	0.00	0.00	0.00	12 034.39	12 034.39	12 034.39	12 034.39	0.00	0.00
5311	Casa in lei	19 609.94	0.00	47 074.00	112 116.14	1 199 330.97	1 213 704.38	1 218 940.91	1 213 704.38	5 236.53	0.00
581	Viram.inter	0.00	0.00	263 415.42	263 415.42	815 852.11	815 852.11	815 852.11	815 852.11	0.00	0.00
601	Chelt.mat.p	0.00	0.00	97 228.66	97 228.66	466 966.53	466 966.53	466 966.53	466 966.53	0.00	0.00
6021	Ch.mat.aux.	0.00	0.00	0.00	0.00	3 169.36	3 169.36	3 169.36	3 169.36	0.00	0.00
6022	Chelt.combu	0.00	0.00	119.37	119.37	6 641.27	6 641.27	6 641.27	6 641.27	0.00	0.00
603	Ch.ob.inven	0.00	0.00	14 371.95	14 371.95	64 343.02	64 343.02	64 343.02	64 343.02	0.00	0.00

## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Pag. 5

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
604	Ch.mat.nest	0.00	0.00	37 766.90	37 766.90	81 333.54	81 333.54	81 333.54	81 333.54	0.00	0.00
605	Ch.energ.ap	0.00	0.00	18 586.59	18 586.59	205 698.09	205 698.09	205 698.09	205 698.09	0.00	0.00
60711	Ch.apart	0.00	0.00	1 038 372.06	1 038 372.06	1 038 372.06	1 038 372.06	1 038 372.06	1 038 372.06	0.00	0.00
6074	Ch.marfuri	0.00	0.00	0.00	0.00	14 211.29	14 211.29	14 211.29	14 211.29	0.00	0.00
6075	Ch.marfuri	0.00	0.00	297.18	297.18	9 521.00	9 521.00	9 521.00	9 521.00	0.00	0.00
6076	Ch.mf asoc	0.00	0.00	176.38	176.38	19 687.96	19 687.96	19 687.96	19 687.96	0.00	0.00
6077	Ch.mf alcoo	0.00	0.00	47 679.23	47 679.23	56 235.93	56 235.93	56 235.93	56 235.93	0.00	0.00
6078	Ch.marfuri	0.00	0.00	0.00	0.00	186.17	186.17	186.17	186.17	0.00	0.00
6079	Minus inv.	0.00	0.00	329.82	329.82	409.87	409.87	409.87	409.87	0.00	0.00
609	Red.com	0.00	0.00	70.00	70.00	1 812.26	1 812.26	1 812.26	1 812.26	0.00	0.00
611	Ch.intr.rep	0.00	0.00	15 675.75	15 675.75	120 770.32	120 770.32	120 770.32	120 770.32	0.00	0.00
612	Ch.loc.gest	0.00	0.00	0.00	0.00	5 226.35	5 226.35	5 226.35	5 226.35	0.00	0.00
613	Ch.de Asigu	0.00	0.00	159.10	159.10	1 715.67	1 715.67	1 715.67	1 715.67	0.00	0.00
622	Ch.comision	0.00	0.00	0.00	0.00	13 389.30	13 389.30	13 389.30	13 389.30	0.00	0.00
6231	Chelt.proto	0.00	0.00	178.64	178.64	178.64	178.64	178.64	178.64	0.00	0.00
6232	Ch.publicit	0.00	0.00	99.63	99.63	6 519.72	6 519.72	6 519.72	6 519.72	0.00	0.00
624	Ch.transpor	0.00	0.00	14.00	14.00	909.60	909.60	909.60	909.60	0.00	0.00
625	Ch.deplasar	0.00	0.00	2 306.56	2 306.56	2 482.50	2 482.50	2 482.50	2 482.50	0.00	0.00
626	Ch.postale	0.00	0.00	355.03	355.03	4 015.38	4 015.38	4 015.38	4 015.38	0.00	0.00
627	Ch.serv.ban	0.00	0.00	2 200.51	2 200.51	27 107.84	27 107.84	27 107.84	27 107.84	0.00	0.00
628	Alte ch.ter	0.00	0.00	48 510.84	48 510.84	149 502.32	149 502.32	149 502.32	149 502.32	0.00	0.00
635	Ch.taxe	0.00	0.00	9 174.73	9 174.73	113 618.31	113 618.31	113 618.31	113 618.31	0.00	0.00
635N	Ch.laxe ned	0.00	0.00	63.28	63.28	196.54	196.54	196.54	196.54	0.00	0.00
641	Ch.salarii	0.00	0.00	16 925.00	16 925.00	146 826.00	146 826.00	146 826.00	146 826.00	0.00	0.00
6451	Ch.unit.asi	0.00	0.00	2 674.00	2 674.00	23 242.00	23 242.00	23 242.00	23 242.00	0.00	0.00
6452	Ch.uni.somj	0.00	0.00	78.00	78.00	660.00	660.00	660.00	660.00	0.00	0.00
6453	Ch.angaj.so	0.00	0.00	880.00	880.00	7 634.00	7 634.00	7 634.00	7 634.00	0.00	0.00
6458	Alte Ch. Pr	0.00	0.00	263.00	263.00	2 282.00	2 282.00	2 282.00	2 282.00	0.00	0.00
654	Pierd.crean	0.00	0.00	5 919.93	5 919.93	5 919.93	5 919.93	5 919.93	5 919.93	0.00	0.00
6581	Desp.amenzi	0.00	0.00	2 856.03	2 856.03	9 616.06	9 616.06	9 616.06	9 616.06	0.00	0.00
6581N	Dsp.am.ned	0.00	0.00	3 574.48	3 574.48	6 549.45	6 549.45	6 549.45	6 549.45	0.00	0.00
6582	sponsoriz	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	0.00	0.00
6588	Alte ch.exp	0.00	0.00	0.08	0.08	27.19	27.19	27.19	27.19	0.00	0.00
665	Ch.dif.valu	0.00	0.00	0.15	0.15	530.54	530.54	530.54	530.54	0.00	0.00

## Balanta de verificare la Decembrie 2016

Pag. 6

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunal		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
666	Ch.dobanzi	0.00	0.00	9 452.77	9 452.77	105 156.36	105 156.36	105 156.36	105 156.36	0.00	0.00
6811	Ch.expl.am	0.00	0.00	63 198.98	63 198.98	688 340.67	688 340.67	688 340.67	688 340.67	0.00	0.00
691	Ch.imp.prof	0.00	0.00	66 524.00	66 524.00	69 371.00	69 371.00	69 371.00	69 371.00	0.00	0.00
701	Ven.vanz.pr	0.00	0.00	380 221.54	380 221.54	1 779 519.83	1 779 519.83	1 779 519.83	1 779 519.83	0.00	0.00
704	Ven.lucr.se	0.00	0.00	0.00	0.00	23 637.16	23 637.16	23 637.16	23 637.16	0.00	0.00
706	Ven.loc.ges	0.00	0.00	6 795.95	6 795.95	186 818.53	186 818.53	186 818.53	186 818.53	0.00	0.00
7074	Ven.vz.marf	0.00	0.00	0.00	0.00	55 082.23	55 082.23	55 082.23	55 082.23	0.00	0.00
7075	Ven.vz.marf	0.00	0.00	313.76	313.76	23 994.54	23 994.54	23 994.54	23 994.54	0.00	0.00
7076	Ven.vz.asoc	0.00	0.00	372.50	372.50	37 687.72	37 687.72	37 687.72	37 687.72	0.00	0.00
7077	Vz.alcool	0.00	0.00	92 678.27	92 678.27	121 752.91	121 752.91	121 752.91	121 752.91	0.00	0.00
7078	Ven.vz.marf	0.00	0.00	0.00	0.00	652.64	652.64	652.64	652.64	0.00	0.00
7079	Ven.vz.ap	0.00	0.00	1 384 065.07	1 384 065.07	1 384 065.07	1 384 065.07	1 384 065.07	1 384 065.07	0.00	0.00
708	Ven.activ.d	0.00	0.00	0.00	0.00	21 503.77	21 503.77	21 503.77	21 503.77	0.00	0.00
722	Ven.imob.co	0.00	0.00	3 743.24	3 743.24	5 069.51	5 069.51	5 069.51	5 069.51	0.00	0.00
7581	Ven.despagu	0.00	0.00	21 647.03	21 647.03	21 647.03	21 647.03	21 647.03	21 647.03	0.00	0.00
7588	Alte ven.ex	0.00	0.00	60 364.82	60 364.82	61 502.52	61 502.52	61 502.52	61 502.52	0.00	0.00
765	Ven.dif.cur	0.00	0.00	2 517.39	2 517.39	9 819.30	9 819.30	9 819.30	9 819.30	0.00	0.00
766	Ven.din Dob	0.00	0.00	0.23	0.23	216.53	216.53	216.53	216.53	0.00	0.00
Total		23 440 878.22	23 440 878.22	13 578 847.59	13 578 847.59	45 893 521.00	45 893 521.00	69 334 399.22	69 334 399.22	26 179 221.68	26 179 221.68

ADMINISTRATOR,  
ALDEA GHEORGHECONTABILITATE,  
SC SIB CONSULTING SRL