**MINISTERUL FINANŢELOR PUBLICE**

**AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

**Index încărcare: 52663648 din 29-05-2014**

Aţi depus un formular tip **S1003** ,
cu numărul de înregistrare **INTERNT-52663648-2014** din data: **29-05-2014**
pentru perioada de raportare **decembrie 2013,** pentru CIF: **1558391**

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută
Digitally signed by Serviciul depunere declaratii
Date: 2014.05.29 22:00:48 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location:

S1003_A1.0.0 / 10.02.2014

Suma de control: 128.041

Tip situaţie financiară : BS

*Bifati numai dacă este cazul :*
- [ ] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala

(•) An ( ) Semestru — Anul 2013

Entitatea: INCDPM ALEXANDRU DARABONT

**Adresa**

| Judet | Sector | Localitate |
|---|---|---|
| Bucuresti | Sector 6 | Bucuresti |

| Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
|---|---|---|---|---|---|
| B-DUL GHENCEA | 35A | | | | 0213137612 |

Număr din registrul comertului: HG 1772 2004

Cod unic de inregistrare: 1 5 5 8 3 9 1

Forma de proprietate: 13--Institute naţionale de cercetare-dezvoltare

**Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)**

7220 Cercetare- dezvoltare în ştiinţe sociale şi umaniste

(•) **Situaţii financiare anuale**
( entitati al căror **exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic** )

- ( ) **Forma lungă**
- (•) **Forma prescurtată**
- ( ) **Forma simplificată**

( ) **Raportări anuale**

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 alin. (3) si (3^1) din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

**Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entităţile al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu exceptia entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.**

**F10 - BILANT prescurtat**
**F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE**
**F30 - DATE INFORMATIVE**
**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele: DORU COSTIN DARABONT

Semnătura si stampila

Sorin G. Marinescu

Semnat digital de Sorin G. Marinescu
DN: c=RO, l=Mun. Bucuresti, o=INSTITUTUL NATIONAL DE CERCETARE - DEZVOLTARE PENTRU PROTECTIA MUNCII -I.N.C.D.P.M. "ALEXANDRU DARABONT" - BUCURESTI, title=Director Economic, cn=Sorin G. Marinescu, 2.5.4.20=0740029932, serialNumber=200605167OMGS14, name=Sorin G Marinescu, givenName=Sorin, sn=Marinescu
Data: 2014.05.29 18:42:42 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele: STERIAN CRISTIAN MARCEL

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: MISCHIAN AUGUST

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 2588 2008

Cod fiscal: 27838670

# BILANŢ prescurtat

Formular 10 la data de 31.12.2013 - lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: 01.01.2013 | Sold la: 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| **A. ACTIVE IMOBILIZATE** | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 101.605 | 30.682 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 3.859.320 | 3.784.707 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296* ) | 03 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**) | 04 | 3.960.925 | 3.815.389 |
| **B. ACTIVE CIRCULANTE** | | | |
| I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428) | 05 | 139.657 | 108.139 |
| II.CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187) | 06 | 6.850.253 | 19.367.035 |
| III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598) | 07 | | |
| IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542) | 08 | 2.022.780 | 614.939 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**) | 09 | 9.012.690 | 20.090.113 |
| **C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)** | 10 | 4.108 | 4.108 |
| **D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN** (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519) | 11 | 2.322.545 | 3.051.164 |
| **E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)** | 12 | 1.860.882 | 626.429 |
| **F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)** | 13 | 5.821.807 | 4.441.818 |
| **G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN** (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519) | 14 | | |
| **H. PROVIZIOANE (ct. 151)** | 15 | | |
| **I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)** | 16 | 7.500.244 | 18.882.386 |
| 1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475) | 17 | 2.666.873 | 2.465.758 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (**rd.19+20**) | 18 | 4.833.371 | 16.416.628 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 4.833.371 | 16.416.628 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) | 21 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 22 | | |
| **J. CAPITAL ŞI REZERVE** | | | |
| I. CAPITAL (**rd. 24 + 25 + 26 + 27**) | 23 | 128.041 | 128.041 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 24 | 128.041 | 128.041 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 25 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 26 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | | 27 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | | 28 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | | 29 | | |
| IV. REZERVE (ct.106) | | 30 | 1.616.439 | 2.682.883 |
| Acţiuni proprii (ct. 109) | | 31 | | |
| Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | | 32 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | | 33 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD C (ct. 117) | 34 | 77.398 | 53.193 |
| | SOLD D (ct. 117) | 35 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA | SOLD C (ct. 121) | 36 | 1.333.056 | 0 |
| EXERCITIULUI FINANCIAR | SOLD D (ct. 121) | 37 | | 888.057 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | | 38 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (**rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38**) | | 39 | 3.154.934 | 1.976.060 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | | 40 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (**rd. 39+40**) (rd.13-14-15-17-20-21-22) | | 41 | 3.154.934 | 1.976.060 |

Suma de control F10 : 183331532 / 479857311

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.
**Rd.06** - Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 267 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DORU COSTIN DARABONT

Semnătura

Stampila unităţii

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STERIAN CRISTIAN MARCEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20 - lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exerciţiul financiar | |
|---|---|---|---|
| | | 2012 | 2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**) | 01 | 10.429.540 | 8.475.821 |
| Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 6.237.160 | 3.863.729 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 108.072 | 105.018 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | 0 |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* ) | 05 | | 0 |
| Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 4.084.308 | 4.507.074 |
| 2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | | 0 |
| Sold D | 08 | | 0 |
| 3. Producţia realizată de entitate pentru scopurile sale proprii şi capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | | 0 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 1.462.221 | 233.419 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (**rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10**) | 12 | 11.891.761 | 8.709.240 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 152.259 | 302.117 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 121.700 | 156.460 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605-7413) | 15 | 69.362 | 83.865 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 85.887 | 44.314 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | |
| 6. Cheltuieli cu personalul (**rd. 19 +20**) | 18 | 7.173.975 | 5.970.147 |
| a) Salarii şi indemnizaţii 1) (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 5.646.772 | 4.608.740 |
| b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645-7415) | 20 | 1.527.203 | 1.361.407 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 22 - 23**) | 21 | 313.345 | 303.768 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 313.345 | 303.768 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 25 - 26**) | 24 | | 120.553 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | | 120.553 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | | |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 28 la 31**) | 27 | 2.336.887 | 2.604.351 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 28 | 1.800.398 | 2.350.324 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 265.768 | 198.656 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 270.721 | 55.371 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (**rd. 33 - 34**) | 32 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (**rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32**) | 35 | 10.253.415 | 9.585.575 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (**rd. 12 - 35**) | 36 | 1.638.346 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 35 - 12**) | 37 | 0 | 876.335 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | | |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 39 | | |
| 10. Venituri din alte investiţii şi împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | | |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 15.314 | 8.993 |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 22.498 | 16.957 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (**rd. 38 + 40 + 42 + 44**) | 45 | 37.812 | 25.950 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 47 - 48**) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 25.813 | 28.702 |
| - din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 50 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 12.842 | 8.970 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (**rd. 46 + 49 + 51**) | 52 | 38.655 | 37.672 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (**rd. 45 - 52**) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 52 - 45**) | 54 | 843 | 11.722 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (**rd. 12 + 45 - 35 - 52**) | 55 | 1.637.503 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 35 + 52 - 12 - 45**) | 56 | 0 | 888.057 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (**rd. 57 - 58**) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 58 - 57**) | 60 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| VENITURI TOTALE (**rd. 12 + 45 + 57**) | 61 | 11.929.573 | 8.735.190 |
| CHELTUIELI TOTALE (**rd. 35 + 52 + 58**) | 62 | 10.292.070 | 9.623.247 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (**rd. 61 - 62**) | 63 | 1.637.503 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 62 - 61**) | 64 | 0 | 888.057 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 304.447 | |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (**rd. 63 - 64 - 65 - 66**) | 67 | 1.333.056 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 64 + 65 + 66 - 63**) | 68 | 0 | 888.057 |

Suma de control F20 : 169572553 / 479857311

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) **La** acest rând (rd.19) se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DORU COSTIN DARABONT

Semnătura

Stampila unității

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STERIAN CRISTIAN MARCEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2013

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Unitaţi care au inregistrat profit | 01 | | |
| Unitaţi care au inregistrat pierdere | 02 | 1 | 888.057 |
| Unitaţi care nu au inregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | |

| II Date privind platile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
|---|---|---|---|---|
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)** | 04 | 1.091.995 | 1.091.995 | |
| Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)** | 05 | 1.091.995 | 1.091.995 | |
| - peste 30 de zile | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 1.091.995 | 1.091.995 | |
| - peste 1 an | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total **(rd.10 la 14)** | 09 | | | |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | | | |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | | | |
| - contribuţia 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. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 24 | | 88 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 25 | | 85 |

| IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care: | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | |
| Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | |
| Venituri 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 | |
| Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care: | 34 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | |
| Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care: | 36 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | |
| Venituri brute din redevente platite catre persoane juridice nerezidente , din care: | 38 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | |
| Venituri brute din redevenţe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 40 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 41 | |
| Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 42 | |
| - redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 43 | |
| Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat | 44 | |
| Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat | 45 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)* | 46 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 47 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 48 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 49 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 50 | |
| Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 51 | |
| - subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 52 | |
| - subvenţii aferente veniturilor, din care: | 53 | |
| - subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **) | 54 | |
| Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care: | 55 | 329.524 |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat | 56 | 203.924 |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul privat | 57 | 125.600 |

| V. Tichete de masa | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|
| A | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor | 58 | |

| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 59 | | |
| - din fonduri publice | 60 | | |
| - din fonduri private | 61 | | |

| VII. Cheltuieli de inovare ****) | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare – total **(rd. 63 la 65)** | 62 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 63 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 64 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 65 | | |

| VIII. Alte informaţii | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| A | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 66 | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 67 | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 69 + 77)** | 68 | | |
| Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 70 la 76)** | 69 | | |
| - acţiuni cotate emise de rezidenti | 70 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 71 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 72 | | |
| - obligaţiuni emise de rezidenti | 73 | | |
| - acţiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti | 74 | | |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti | 75 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 76 | | |
| Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 78+79)** | 77 | | |
| - creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 78 | | |
| - creanţe imobilizate în valută (din ct. 267) | 79 | | |
| Creanţe comerciale, avansuri acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 80 | | |
| - creanţe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi şi alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418) | 81 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Creanţe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 82 | 193.400 | 329.524 |
| Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 83 | | 484.896 |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.85 la 89)** | 84 | 3.900.819 | 0 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 85 | | |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446) | 86 | | |
| - subventii de incasat(ct.445) | 87 | 3.900.819 | 0 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 88 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482) | 89 | | |
| Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451) | 90 | | |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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) | 91 | | |
| Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), **(rd.93 la 95)** | 92 | | 5.960.545 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582) | 93 | | 4.948.110 |
| - 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) | 94 | | 998.115 |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate <u>până la data de 31 decembrie</u> (din ct. 461) | 95 | | 14.320 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 96 | | |
| - de la nerezidenti | 97 | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 98 | | |
| Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), **(rd.100 la 106)** | 99 | | |
| - acţiuni cotate emise de rezidenti | 100 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 101 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 102 | | |
| - obligaţiuni emise de rezidenti | 103 | | |
| - acţiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente | 104 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 105 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 106 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 107 | | |
| Casa în lei şi în valută **(rd.109+110 )** | 108 | 2.449 | 1.808 |
| - în lei (ct. 5311) | 109 | 1.885 | 1.348 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| - în valută (ct. 5314) | 110 | 564 | 460 |
| Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.112+114)** | 111 | 2.017.818 | 610.890 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 112 | 1.886.718 | 488.674 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 113 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 114 | 131.100 | 122.216 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 115 | | |
| Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.117+118)** | 116 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 117 | | |
| - sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 118 | | |
| Datorii **(rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)** | 119 | 6.525.820 | 1.551.131 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni , în sume brute (ct. 161 ),**(rd. 121+122)** | 120 | | |
| - în lei | 121 | | |
| - în valută | 122 | | |
| Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), **(rd.124+125)** | 123 | | |
| - in lei | 124 | | |
| - in valuta | 125 | | |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), **(rd. 127+128)** | 126 | 600.000 | 400.000 |
| - în lei | 127 | 600.000 | 400.000 |
| - în valută | 128 | | |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), **(rd. 130+131)** | 129 | | 28.701 |
| - in lei | 130 | | 28.701 |
| - in valuta | 131 | | |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .133+134)** | 132 | | |
| - în lei | 133 | | |
| - în valută | 134 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), **( rd. 136+137)** | 135 | | |
| - in lei | 136 | | |
| - in valuta | 137 | | |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), **(rd.139+140)** | 138 | | |
| - în lei | 139 | | |
| - în valută | 140 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) **(rd.142+143)** | 141 | | |
| - in lei | 142 | | |
| -in valuta | 143 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) **(rd.145+146)** | 144 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| - în lei | 145 | | |
| - în valută | 146 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), **(rd. 148+149)** | 147 | | |
| - in lei | 148 | | |
| - in valuta | 149 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 150 | | |
| Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 152+153)** | 151 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 152 | | |
| - în valută | 153 | | |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 154 | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 155 | 3.402 | |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 156 | | |
| Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 157 | 736.371 | 655.584 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.159 la 162)** | 158 | 352.677 | 140.550 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 159 | 177.961 | 105.260 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446) | 160 | 174.716 | 33.988 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 161 | | 1.302 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 162 | | |
| Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451) | 163 | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455) | 164 | | |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) **rd.(166 la 170)** | 165 | 4.833.370 | 326.296 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 166 | 0 | 0 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) *2)* (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 167 | | |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 168 | 4.833.370 | 326.296 |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 169 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) | 170 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 171 | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 172 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 173 | | 128.041 |
| - acţiuni cotate *3)* | 174 | | |
| - acţiuni necotate *4)* | 175 | | |
| - părţi sociale | 176 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 177 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 178 | | |
| **IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii** | **Nr. rd.** | **31.12.2012** | **31.12.2013** |
| **A** | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 179 | 240.131 | |
| **X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului** | **Nr. rd.** | **31.12.2012** | **31.12.2013** |
| **A** | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 180 | 8.223.700 | 8.223.700 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 181 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 182 | | |

| **XI. Capital social vărsat** | **Nr. rd.** | **31.12.2012** | | **31.12.2013** | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **Suma (lei)** | **%** *5)* | **Suma (lei)** | **%** *5)* |
| **A** | **B** | **Col.1** | **Col.2** | **Col.3** | **Col.4** |
| **Capital social vărsat (ct. 1012)** *5)*, **(rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)** | 183 | 256.082 | X | 256.082 | X |
| - deţinut de instituţii publice, **(rd. 185+186)** | 184 | | | | |
| - deţinut de instituţii publice de subordonare centrală | 185 | | | | |
| - deţinut de instituţii publice de subordonare locală | 186 | | | | |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care: | 187 | 128.041 | | 128.041 | |
| - cu capital integral de stat | 188 | 128.041 | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 189 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 190 | | | | |
| - deţinut de regii autonome | 191 | | | | |
| - deţinut de societăţile cu capital privat | 192 | | | | |
| - deţinut de persoane fizice | 193 | | | | |
| - deţinut de alte entităţi | 194 | 128.041 | | 128.041 | |

| | Nr. rd. | Sume | |
|---|---|---|---|
| A | B | 2012 | 2013 |
| **XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:** | 195 | | |
| - către instituţii publice centrale | 196 | | |
| - către instituţii publice locale | 197 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/ indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora. | 198 | | |
| | **Nr. rd.** | **Sume** | |
| **A** | **B** | **2012** | **2013** |
| **XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:** | 199 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate : | 200 | | |
| - către instituţii publice centrale | 201 | | |
| - către instituţii publice locale | 202 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora | 203 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate : | 204 | | |
| - către instituţii publice centrale | 205 | | |
| - către instituţii publice locale | 206 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora. | 207 | | |
| **XIV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)** | **Nr. rd.** | **Sume** | |
| **A** | **B** | **2012** | **2013** |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 208 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 209 | | |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care: | 210 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 211 | | |

Suma de control F30 : 74899164 / 479857311

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124^20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.
**) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.
****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.
*****) In categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.
******) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie. Pentru statutul de „persoane juridice 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 şi completările ulterioare.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei 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 şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)" nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
5) La secţiunea „XI Capital social vărsat" la rd. 184 - 194 ,în col. 2 si col 4, entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

| ADMINISTRATOR, | INTOCMIT, |
|---|---|
| Numele si prenumele | Numele si prenumele |
| DORU COSTIN DARABONT | STERIAN CRISTIAN MARCEL |
| Semnatura | Calitatea |
| | 11--DIRECTOR ECONOMIC |
| Stampila unitatii | Semnatura |
| Formular VALIDAT | Nr.de inregistrare in organismul profesional: |

Formular 40

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2013

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 374.457 | 6.834 | | X | 381.291 |
| Alte imobilizari | 02 | | | | X | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | | | | X | |
| TOTAL (**rd. 01 la 03**) | 04 | 374.457 | 6.834 | | X | 381.291 |
| **Imobilizari corporale** | | | | | | |
| Terenuri | 05 | | | | X | |
| Constructii | 06 | 117.842 | | | | 117.842 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 2.526.067 | 144.988 | | | 2.671.055 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 08 | 264.536 | 6.410 | | | 270.946 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 2.804.399 | | | | 2.804.399 |
| TOTAL (**rd. 05 la 09**) | 10 | 5.712.844 | 151.398 | | | 5.864.242 |
| **Imobilizari financiare** | 11 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.04+10+11**) | 12 | 6.087.301 | 158.232 | | | 6.245.533 |

# SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | | | | |
| Alte imobilizari | 14 | 272.852 | 77.757 | | 350.609 |
| TOTAL (**rd.13 +14**) | 15 | 272.852 | 77.757 | | 350.609 |
| **Imobilizari corporale** | | | | | |
| Terenuri | 16 | | | | |
| Constructii | 17 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 1.691.965 | 201.826 | | 1.893.791 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 19 | 161.559 | 24.185 | | 185.744 |
| TOTAL (**rd.16 la 19**) | 20 | 1.853.524 | 226.011 | | 2.079.535 |
| AMORTIZARI - TOTAL (**rd.15 +20**) | 21 | 2.126.376 | 303.768 | | 2.430.144 |

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **Imobilizari necorporale** | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (**rd.22 la 24**) | 25 | | | | |
| **Imobilizari corporale** | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (**rd. 26 la 30**) | 31 | | | | |
| **Imobilizari financiare** | 32 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.25+31+32**) | 33 | | | | |

Suma de control F40 : 52054062 / 479857311

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DORU COSTIN DARABONT

Semnătura

Stampila unitătii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STERIAN CRISTIAN MARCEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

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

Conturi forma prescurtata 1011 SC(+)F10S.R25 OK

| 1 | (nr.cr. rand de completat) | |
|---|---|---|
| Nr.cr. | Cont | Suma |
| 1 | | |

+ - Salt

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT”***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:HG 1772/2004***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 1***
***Bilanţ 2013***

**Active imobilizate**

- ron-

| Denumirea elementului de imobilizare *) | Valoarea brută **) | | | | Ajustări de valoare ***) (amortizări şi ajustări pentru de3precieri sau pierderi de valoare) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Sold la 1 ianuarie 2012 | Creşteri ****) | Reduceri | Sold la 31 decembrie 2012 | Sold la 1 ianuarie 2012 | Deprecierea înregistrată în cursul exerciţiului | Reduceri sau reluări | Sold la 31 decembrie 2012 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Cheltuieli de constituire | | | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | | | | | | | | |
| Alte imobilizări | 374457 | 6834 | | 381291 | 272852 | 77757 | | 350609 |
| Avansuri şi imobilizări necorporale în curs | | | | | | | | |
| Terenuri | | | | | | | | |
| Construcţii | 117842 | | | 117842 | | | | |
| Instalaţii tehnice şi maşini | 2526067 | 144988 | | 2671055 | 1691965 | 201826 | | 1893791 |
| Alte instalaţii, utilaje şi mobilier | 264536 | 6410 | | 270946 | 161559 | 24185 | | 185744 |
| Avansuri şi imobilizări corporale în curs | 2804399 | | | 2804399 | | | | |
| Imobilizări financiare | | | | | | | | |
| **TOTAL** | 6087301 | 158232 | | 6245533 | 2126376 | 303768 | | 2430144 |

**Metoda de amortizare folosită este cea lineară.**
**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

*) Cheltuielile de constituire şi cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentându-se motivele imobilizării şi perioada de amortizare, cu justificarea acesteia
**) Modificările valorii brute se vor prezenta plecând de la costul de achiziţie sau costul de producţie pentru fiecare element de imobilizare, în funcţie de tratamentele contabile aplicate. În cazul în care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depăşeşte cinci ani, aceasta trebuie prezentată în notele explicative, împreună cu motivele care au determinat-o. În cazul fondului comercial amortizat într-o perioadă de peste cinci ani, această perioadă nu trebuie să depăşească durata de utilizare economică a activului şi trebuie să fie prezentată şi justificată în notele explicative.
***) Se vor prezenta duratele de viaţă sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare şi ajustările care privesc exerciţiile anterioare.
****) Se vor prezenta separat creşterile de valoare apărute din procesul de dezvoltare internă.

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT”***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 2***
***Bilanţ 2013***

## Provizioane

- ron -

| Denumirea provizionului *) | Sold la 1 ianuarie | Transferuri **) | | Sold la 31 decembrie |
|---|---|---|---|---|
| | | În cont | Din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2+3 |
| Deprecierea creantelor **clienti** | 0 | | 120553.21 | 120553.21 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

*) Provizioanele prezentate în bilanţ la „Alte provizioane” trebuie descrise în notele explicative, dacă acestea sunt semnificative.
**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinaţiei acestora.

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE**
**PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 3***
***Bilanţ 2013***

## Repartizarea profitului *)

**- ron**

| Destinaţia | Suma |
|---|---|
| Profit net de repartizat : | 0 |
| - rezerva legală | 0 |
| - acoperirea pierderii contabile | 0 |
| - dividende | 0 |
| -la dispozitia institutului pentru activ curenta | 0 |
| - alte repartizări-finantarea dezvoltarii institutului | 0 |
| Profit nerepartizat | 0 |

*) În cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 4***
***Bilanţ 2013***

## Analiza rezultatului din exploatare

| Nr. crt. | Indicator | Exerciţiul precedent | Exerciţiul curent |
|---|---|---|---|
| | 0 | 1 | 2 |
| 1 | Cifra de afaceri netă | 10429540 | 8475821 |
| 2 | Costul bunurilor vândute şi al serviciilor prestate (3+4+5) | 10253415 | 9623248 |
| 3 | Cheltuielile activităţii de bază | 7003295 | 5038693 |
| 4 | Cheltuielile activităţilor auxiliare | | |
| 5 | Cheltuielile indirecte de producţie | 3250120 | 2091530 |
| 6 | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 176125 | -1147427 |
| 7 | Cheltuielile de desfacere | | |
| 8 | Cheltuieli generale de administraţie | | |
| 9 | Alte venituri din exploatare | 1462221 | 69976 |
| 10 | Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | 1638346 | -1077451 |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 5***
***Bilanţ 2013***

## Situaţia creanţelor şi datoriilor

- ron-

| **Creanţe** | Sold la 31 decembrie 2013 (col.2+3) | Termen de lichiditate | |
|---|---|---|---|
| | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| **Total, din care:** | | | |
| Clienţi | 580639 | 580639 | |
| Furnizori debitori | 61314 | 61314 | |
| Impozit de venit/profit | 0 | 0 | |
| Impozite de recuperat | 840 | 840 | |
| TVA de recuperat | 13905 | 13905 | |
| Operaţiuni în curs de clarificare | 263612 | 263612 | |
| Debitori diverşi | 0 | 0 | |

- ron

| **Datorii *)** | Sold la 31 decembrie 2013 (col.2+3+4) | Termen de exigibilitate | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Total, din care:** | | | | |
| Furnizori | 1267958 | 1267958 | | |
| Salarii şi contribuţii | 750010 | 750010 | | |
| TVA de plată | 0 | 0 | | |
| Clienţi creditori | 0 | 0 | | |
| Impozit de venit/profit | 0 | 0 | | |
| Decontări cu asociaţii | 0 | 0 | | |
| Împrumut conform contract | 400000 | 400000 | | |
| Leasing financiar conform contract leasing | 0 | 0 | | |
| Dividende de plată | 0 | 0 | | |
| Alte datorii | 0 | 0 | | |

*) Se menţionează următoarele informaţii:
- clauzele legate de achitarea datoriilor şi ratele dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanţii sau au fost făcute ipotecări:
  -valoarea datoriei;
  -valoarea şi natura garanţiilor;
- valoarea obligaţiilor pentru care s-au constituit provizioane
- valoarea obligaţiilor privind plata pensiilor.

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE**
**PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 6***
***Bilanţ 2013***

## Principii, politici şi metode contabile

| Nr. crt. | Indicator | Explicaţie |
|---|---|---|
| 1 | Reglementările contabile aplicate la întocmirea şi prezentarea situaţiilor financiare anuale. | OMFP 3055 |
| 2 | Abaterile de la principiile şi politicile contabile, metodelor de evaluare, şi de al alte prevederi din reglementările contabile, menţionându-se: | Nu e cazul |
| | - natura | |
| | - motivele | |
| | - evaluarea efectului asupra patrimoniului, rezultatului şi poziţiei financiare; | |
| 3 | Dacă valorile prezentate în situaţiile financiare nu sunt comparabile, absenţa comparabilităţii trebuie prezentată în notele explicative, însoţită de comentarii relevante | Nu e cazul |
| 4 | Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situaţia în care nu se cunoaşte preţul de achiziţie sau costul de producţie al acesteia | Nu e cazul |
| 5 | Suma dobânzilor incluse în costul activelor imobilizate şi circulante cu ciclu lung de fabricaţie | Nu e cazul |
| 6 | În cazul reevaluării imobilizărilor corporale: | Nu e cazul |
| | - elementele supuse reevaluării, precum şi metodelor prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării | |
| | - valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate | |
| | - tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare | |
| | - modificările rezervei din reevaluare:<br>- valoarea rezervei din reevaluare la începutul exerciţiului financiar; | |
| | - diferenţele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exerciţiului financiar; | |
| | - sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exerciţiului financiar, prezentându-se natura oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislaţiei în vigoare; | |
| | - valoarea rezervei din reevaluare la sfârşitul exerciţiului financiar. | |
| 7 | Dacă activele fac obiectul ajustărilor excepţionale de valoare exclusiv în scop fiscal, suma ajustărilor şi motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate în notele explicative. | Nu e cazul |
| 8 | Dacă valoarea prezentată în bilanţ, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanţului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piaţă cunoscute înainte de data bilanţului, valoarea acestei diferenţe trebuie prezentată în notele explicative ca total pe categorii de active fungibile. | Nu e cazul |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE**
**PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 7***
***Bilanţ 2013***

## Participaţii şi surse financiare

| Nr. crt. | Indicator | Explicaţie |
|---|---|---|
| 1 | Capital social subscris; | **128041** |
| 2 | Numărul şi valoarea totală a fiecărui tip de acţiuni emise; | Nu e cazul |
| 3 | Acţiuni răscumpărabile: | Nu e cazul |
| | - data cea mai apropiată şi data – limita de răscumpărare; | Nu e cazul |
| | - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării; | Nu e cazul |
| | - valoarea eventualei prime de răscumpărare | Nu e cazul |
| 4 | Acţiuni emise în timpul exerciţiului financiar: | Nu e cazul |
| | - tipul de acţiuni; | Nu e cazul |
| | - numărul de acţiuni emise; | Nu e cazul |
| | - valoarea nominală totală şi valoarea încasată la distribuire; | Nu e cazul |
| | -drepturi legate de distribuire:<br>- numărul, descrierea şi valoarea acţiunilor corespunzătoare;<br>- perioada de exercitare a drepturilor;<br>- preţul plătit pentru acţiunile distribuite. | Nu e cazul |
| 5 | Obligaţiuni emise: | Nu e cazul |
| | - tipul obligaţiunilor; | Nu e cazul |
| | - valoarea emisă şi suma primită pentru fiecare tip de obligaţiuni; | Nu e cazul |
| | -obligaţiuni emise de persoana juridică, deţinute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta:<br>- valoarea nominală;<br>- valoarea înregistrată în momentul plăţii. | Nu e cazul |
| 6 | Certificate de participare, valori mobiliare, obligaţiuni convertibile | Nu e cazul |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE**
**PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 8***
***Bilanţ 2013***

## Informaţii privind salariaţii şi membrii organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere

| Nr. crt. | Indicator | Explicaţie |
|---|---|---|
| 1 | Indemnizaţiile acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere | 49560 |
| | Valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere în timpul exerciţiului<br>- acordate în anul trecut<br>- sold la 31.12 | Nu e cazul |
| | Valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere în timpul exerciţiului:<br><br>- rata dobânzii | Nu e cazul |
| | - principalele clauze ale creditului | Nu e cazul |
| | - suma rambursată până la acea dată | Nu e cazul |
| | - obligaţii viitoare de genul garanţiilor asumate de persoana juridică în numele acestora | Nu e cazul |
| 2 | Salariaţi: | Nu e cazul |
| | - numărul mediu aferent exerciţiului financiar; | 88 |
| | - numărul mediu (fiecare categorie); | 88 |
| | - salarii plătite, aferente exerciţiului financiar (brute) | 4719447 |
| | - salarii de plătit, aferente exerciţiului financiar (brute) | 647660 |
| | - cheltuieli cu asigurări sociale | 1361407 |
| | - alte cheltuieli cu contribuţia pentru pensii | 0 |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECȚIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT”***
***SEDIUL:*** București, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poștal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 9***
***Bilanț 2013***

## Analiza principalilor indicatori economico-financiari

| Nr. crt. | Indicator | Valoare | Nr. de luni existență firmă în an |
|---|---|---|---|
| 1 | **Indicatori de lichiditate** | | |
| | a) Indicatorul lichidității curente | | Active curente (circulate) 19906852 |
| | = active curente / datorii curente | 6.94 | Datorii curente (<1an) 2867904 |
| | | | |
| | b) Indicatorul lichidității imediate | | Stocuri |
| | = (active curente-stocuri)/datorii curente | 6.90 | 19906852-108139/2867904 |
| 2 | **Indicatori de risc** | | |
| | a) Indicatorul gradului de îndatorare | | Capital împrumutat 600000 |
| | =(capital împrumutat/capital propriu)*100 | 19.01 | Capital propriu 1774944 |
| | | | |
| | b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor | | Profit înaintea dob. și imp/pr |
| | profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit | | Cheltuieli cu dobândă |
| | = ---------- | | |
| | Cheltuieli cu dobândă | | |
| 3 | **Indicatori de activitate (indicatori de gestiuni)** | | |
| | a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) | | Cost vânzări |
| | = costul vânzărilor/stoc mediu | | Stoc mediu |
| | | | |
| | b) Numărul de zile de stocare | | |
| | = stoc mediu /costul vânzărilor x 365 | | |
| | | | |
| | c) Viteza de rotație a debitelor – clienți | | Sold mediu clienți |
| | = sold mediu clienți/cifra de afaceri x 365 | | CA |
| | | | |
| | d) Viteza de rotație a creditelor – furnizor | | Sold mediu furnizori |
| | = sold mediu furnizor/achiziții de bucuri (fără servicii) x 365 | | Achiziții de bunuri fără servicii |
| | | | |
| | e) Viteza de rotație a activelor imobilizate | | |
| | = cifra de afaceri / active imobilizate | | Active imobilizate |
| | | | |
| | f) Viteza de rotație a activelor totale | | Total active |
| | = cifra de afaceri / total active | | |
| 4 | **Indicator de profitabilitate** | | |
| | a) Rentabilitatea capitalului angajat | | |
| | = profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit/ capital angajat | 468080/1744479 * 100=26,8 | Capital angajat |
| | b) Marja brută din vânzări | | |
| | = profit brut din vânzări / cifra de afaceri x 100 | | Profit brut din vânzări |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***
***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692
***CUI:*** RO 1558391
***O.R.C.:***
***CAPITAL SOCIAL:128041***

***Nota 10***
***Bilanţ 2013***

## Alte informaţii

| Nr. crt. | Indicator | Explicaţie |
|---|---|---|
| a. | Informaţii cu privire la prezentarea persoanei juridice | **INSTITUTUL NAŢIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE PENTRU PROTECŢIA MUNCII *„ALEXANDRU DARABONT"***<br>***SEDIUL:*** Bucureşti, Bd. Ghencea nr. 35A, Sector 6, cod poştal 061692<br>***CUI:*** RO 1558391<br>***O.R.C.:***<br>***CAPITAL SOCIAL:128041*** |
| b. | Informaţii privind relaţiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau alte societăţi în care se deţin participanţii | |
| c. | Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor de activ şi de pasiv, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină | |
| d. | Informaţii referitoare la impozitul pe profit | |
| | - proporţia dintre activitatea curentă şi extraordinară | |
| | - reconcilierea dintre rezultatul exerciţiului şi rezultatul fiscal, aşa cum este prezentat în declaraţia de impozit pe profit | |
| | - măsura în care calcularea profitului sau pierderii exerciţiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale şi regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exerciţiul financiar curent sau într-un exerciţiu financiar precedent în vederea obţinerii de facilităţi fiscale | |
| | -impozitul pe profit rămas de plată | 0 |
| e. | Cifra de afaceri: | 8475821 |
| | - prezentarea acesteia pe sectoare economice şi tipuri de pieţe de desfacere | CERCETARE |
| f. | Atunci când evenimentele ulterioare datei bilanţului au o asemenea importanţă încât neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situaţiilor financiare de a face evaluări şi de a lua decizii corecte, o entitate trebuie să prezinte următoarele informaţii pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente:<br><br>-natura evenimentului<br>-o estimare a efectului financiar sau o menţiune conform căreia o astfel de estimare nu poate fi făcută | |
| g. | Explicaţii despre valoarea şi natura:<br>- veniturilor şi cheltuielilor extraordinare<br>- veniturilor şi cheltuielilor înregistrate în avans, în situaţia în care acestea sunt semnificative | |

| | | |
|---|---|---|
| h. | Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing | |
| i. | A. În cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta următoarele informaţii:<br>- o descriere generală a contractelor semnificative de leasing; | |
| | -dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare | |
| | B. În cazul unui leasing financiar, locatorul va evidenţia următoarele:<br>-o descriere generală a contractelor importante de leasing, incluzând, dar fără a se limita la, următoarele: | |
| | - existenţa şi condiţiile opţiunilor de reînnoire sau cumpărare; | |
| | - restricţii impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare şi alte operaţiuni de leasing | |
| | - dobânda de plătit aferentă perioadelor viitoare | |
| j. | Onorariile plătite auditorilor / cenzorilor şi onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanţă fiscală şi alte servicii decât cele de audit | |
| k. | Efectele comerciale scontate neajunse la scadenţă | |
| l. | Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferenţa se prezintă în notele explicative | |
| m. | Datoriile probabile şi angajamentele acordate | |
| n. | Angajamentele sub forma garanţiilor de orice fel | |
| o. | Dacă un activ sau o datorie are legătură cu mai mult de un element din formatul de bilanţ, relaţia sa cu alte elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esenţială pentru înţelegerea situaţiilor financiare anuale. | |
| p. | Detalierea elementelor din situaţiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificativ şi sunt relevante utilizatorii situaţiilor financiare | |

**DIRECTOR GENERAL**
**Dr. ing. Doru Costin Darabont**

**DIRECTOR ECONOMIC**