

HOTARAREA Nr. 109
Privind aprobarea Situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013
ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta

Consiliul Judetean Constanta, intrunit in sedinta din data de 12 . 05 .2014

Avand in vedere :

- Expunerea de motive a Vicepresedintelui Consiliului Judetean Constanta Cristian Gheorghe DARIE;
- Raportul Directiei Generale Economico - Financiara;
- Raportul Comisiei de Specialitate pentru Administratie Publica, Juridica, Apararea Ordinii Publice, Sanatate si Protectie Sociala;
- Raportul Comisiei de Specialitate Studii, Prognoze Economico – Sociale, Buget Finante si Administrarea Domeniului Public si Privat al Judetului;

Luand in considerare dispozitiile O.M.F. nr. 3055 din 29.10.2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene,

In temeiul prevederilor art. 91 alin 1 lit. f si ale art 97 din Legea nr. 215 / 2001 privind administratia publica locala, republicata,

HOTARASTE:

Art. 1 Se aproba Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta, conform Anexelor 1-13 ce fac parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Directia Generala de Administratie Publica si Juridica va transmite prezenta hotarare persoanelor interesate in vederea ducerii la indeplinire.

Prezenta hotarare a fost adoptata cu 19 voturi pentru, _____ voturi impotriva si 6 abtineri.

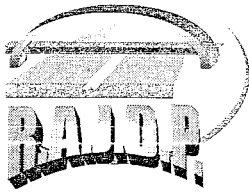
Constanta 12 . 05 .2014

VICEPRESEDINTE

Nicolae Cristinel DRAGOMIR

Contrasemneaza

SECRETAR AL JUDETELUI



**REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ
DE DRUMURI ȘI PODURI CONSTANȚA**

str. Celulozei nr. 15 A, cod postal 900155

Tel: 0241-693523, 0241-693527
0372-704682, 0372-704683
Fax: 0241-630696
Nr. ORC: J13/115/1991

E-mail: office@rajdpct.ro
rajdp@cjc.ro

CUI: RO 2749993

Cod IBAN: RO71RNCB0114032055210001
Banca Comerciala Romana sucursala Constanța

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanta

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Amexă la HCJ 109/12.05.2014.

Situații financiare anuale încheiate la 31.12.2013

Tip situatie financiara: BL

Suma de control: 5766524

Signature valid

Digitally signed by
Elena-Mihaela
Iordache
Date: 2014.06.06
10:38:45 EET

Reason: Declaratie
unica

Entitatea	Regia Autonoma Judeteana de Drumuri si Poduri Cons		
Adresa	Constanta Celulozei 15A		
Numar din registrul comertului	J13 115 1991	Cod unic de inregistrare	2749993
Forma de proprietate	Regii autonome		
CAEN	4211		

Situatii financiare incheiate la 31.12.2013 de catre entitatile al caror exercitiu financiar coincide cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori

1. Capital
2. Capitaluri proprii
3. Capitaluri - Total
4. Profit / pierdere

5766524
14331754
2233922322
1388282

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

Gambuteanu Adrian G.

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mihu Teodor Razvan

Calitatea

11

Nr. de inregistrare in organismul profi

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	91.721.062	76.802.047
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	89.720.700	75.413.765
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	2.000.362	1.388.282
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	465.071	
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.535.291	1.388.282
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 1296589762 / 48514099494

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Gambuteanu Adrian George

Numele și prenumele

Mihu Teodor Razvan

Semnătura _____

Tampila unității

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		1.388.282
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	19.017.934	18.989.408	28.526
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	19.017.934	18.989.408	28.526
- peste 30 de zile	06	8.397.155	8.397.155	
- peste 90 de zile	07	9.097.270	9.089.413	7.857
- peste 1 an	08	1.523.509	1.502.840	20.669
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
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 salariatii	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	306		392
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	336		379

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către 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 și completările ulterioare, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44	1.018.233
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45	
- impozitul datorat la bugetul de stat	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	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenul prevăzut în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57	

Bifati numai dacă
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2013

Entitatea Regia Autonoma Judeteana de Drumuri si Poduri Cons

Adresa

Judet Constanta Sector Localitate Constanta

Strada Celulozei Nr. 15A Bloc Scara Ap. Telefon 0241693527

Număr din registrul comerțului J13 115 1991

Cod unic de înregistrare 2 7 4 9 9 9 3

Forma de proprietate 11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lunga

 Forma prescurtata

 Forma simplificata

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

2.233.922.322

Profit/ pierdere

1.388.282

ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Gambuteanu Adrian George

Numele și prenumele

Mihu Teodor Razvan

Semnătura
și stampila

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organiz.

Elena-Mihaela
lordache

Digitally signed by Elena-Mihaela
lordache
DN: c=RO, l=Mun. Constanta, cn=Elena-
Mihaela lordache,
serialNumber=2006051670IVEM1,
givenName=Elena-Mihaela, sn=lordache
Date: 2014.05.06 10:36:24 +03'00'

Semnătura electronică

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

S.C. ACCOUNTING COMPANY S.R.L.

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

4066

Cod fiscal

14513049

BILANT
la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	17.603	25.447
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	17.603	25.447
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	2.225.046.467	2.225.971.695
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	27.637.919	28.470.129
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	86.027	73.273
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	944.103	1.177.331
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	2.253.714.516	2.255.692.428
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	2.253.732.119	2.255.717.875
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	4.639.748	3.792.916
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.764.399	3.484.079
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	2.217.100	4.210.052
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	80.319	16.154
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	8.701.566	11.503.201
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale ¹⁾ (ct. 2675* + 2676** + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	71.910.049	49.602.747
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	2.610.027	21.480.412
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	74.520.076	71.083.159
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	87.157.050	86.821.290
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)			
	36	7.000	51.083
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	6.124.925	4.514.620
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	105.927	142.356
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	37.613.679	21.674.770
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 7 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	8.543.342	6.011.696
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	52.387.873	32.343.442
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)			
	46	34.776.177	37.170.641
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)			
	47	2.288.508.296	2.292.888.516
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	10.566.222	12.577.678
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	10.566.222	12.577.678
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	3.078.286	3.078.286
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	8.249.105	5.155.067
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	11.327.391	8.233.353
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	32.767.664	38.155.163
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		17.358.290
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	63		17.358.290
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	32.767.664	55.513.453
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	5.766.524	5.766.524
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	5.766.524	5.766.524
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)			
73			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
74	2.958.813	2.929.904	
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	650.685	650.684
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	3.583.014	3.725.688
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	4.233.699	4.376.372
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83		
SOLD D (ct. 117)	84	129.328	129.328
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	1.535.291	1.388.282
SOLD D (ct. 121)	86		
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	108.548	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	14.256.451	14.331.754

Patrimoniul public (ct. 1016)	89	2.219.590.568	2.219.590.568
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	2.233.847.019	2.233.922.322

Suma de control F10 : 28129313233 / 48514099494

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Gambuteanu Adrian George

Numele si prenumele

Mihu Teodor Razvan

Semnătura

Stampila unității

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	82.376.187	62.412.563
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	82.376.987	62.384.705
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	-800	27.858
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.140.520	3.706.981
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	7.993.052	10.569.326
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	91.509.759	76.688.870
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	29.814.871	26.659.194
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	183.786	215.539
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.178.277	1.246.245
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	-400	28.292
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	53.740	97.829
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	9.044.237	9.377.586
a) Salarii și indemnizații ¹⁾ (ct.641+642+643+644-7414)	19	7.200.424	7.480.001
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.843.813	1.897.585
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	6.906.311	6.615.227
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	6.906.311	6.615.227
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-10.735	-6.980.888
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	-10.735	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		6.980.888
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	37.881.741	38.446.396

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	35.923.569	34.888.217
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	1.066.266	2.028.651
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	891.906	1.529.528
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	744.243	-3.094.038
- Cheltuieli (ct.6812)	33	1.494.536	1.489.359
- Venituri (ct.7812)	34	750.293	4.583.397
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	85.688.591	72.415.724
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	5.821.168	4.273.146
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
o. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	7.159	9.468
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	204.144	103.709
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	211.303	113.177
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	1.959.208	1.393.258
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	2.072.901	1.604.783
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	4.032.109	2.998.041
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	3.820.806	2.884.864
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	2.000.362	1.388.282
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
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

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58	691.420
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 informații	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	9.748	200.126
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)	68		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)	69		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	70		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	71		
- părți sociale emise de rezidenți	72		
- obligațiuni emise de rezidenți	73		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	74		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	75		
- obligațiuni emise de nerezidenți	76		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)	77		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	78		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	79		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	80	79.033.960	24.241.299
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	81		

Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82	62.373.889	23.242.679
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83	150.775	152.798
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.85 la 89)	84	295.900	18.890.335
- 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	295.795	1.531.941
- subventii de incasat(ct.445)	87	105	17.358.394
- 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		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 411 + 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 creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	1.995.922	2.547.070
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	93		
- 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	1.995.922	2.547.070
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	95		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96		
- de la nerezidenti	97		
aloarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	101		
- părți sociale emise de rezidenți	102		
- obligațiuni emise de rezidenți	103		
- acțiuni 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 și în valută (rd.109+110)	108	275	15.566
- în lei (ct. 5311)	109	275	15.566

- în valută (ct. 5314)	110		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	3.899.874	4.191.265
- în lei (ct. 5121), din care:	112	3.853.431	4.144.721
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114	46.443	46.544
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117		
- sume în curs de decontare și 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	62.732.680	42.626.535
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122)	120	6.124.925	4.514.620
- în lei	121	6.124.925	4.514.620
- în valută	122		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- în lei	124		
- în valuta	125		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126		
- în lei	127		
- în valută	128		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- în lei	130		
- în 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		
- în lei	136		
- în 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		
- în lei	142		
- în 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		
- în lei	148		
- în valuta	149		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151	16.754.959	15.011.466
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	152	16.754.959	15.011.466
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155.	37.719.605	21.817.126
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	156		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	504.419	562.916
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	1.598.796	694.827
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	159	212.171	291.258
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	1.383.125	397.969
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	161	3.500	5.600
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	162		
atorile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	164		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	29.976	25.580
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	166		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	29.976	25.580
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	169		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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				
- acțiuni cotate 3)	174				
- acțiuni necotate 4)	175				
- părți sociale	176				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	177				
Brevete si licente (din ct.205)	178		6.427		6.427
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.		31.12.2012		31.12.2013
A	B		1		2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179		1.180		472
X. Informații 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		2.219.808.031		2.219.590.568
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)
A	B		Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183		5.766.524	X	5.766.524
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187				
- cu capital integral de stat	188				
- cu capital majoritar de stat	189				
- cu capital minoritar de stat	190				
- deținut de regii autonome	191		5.766.524		5.766.524
- deținut de societățile cu capital privat	192				
- deținut de persoane fizice	193				
- deținut de alte entități	194				

A	Nr. rd.	Sume	
	B	2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	195	713.372	1.249.453
- către instituții publice centrale	196		
- către instituții publice locale	197	713.372	1.249.453
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
A	Nr. rd.	Sume	
B	2012	2013	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	199	129.328	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204	129.328	
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206	129.328	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
A	Nr. rd.	Sume	
B	2012	2013	
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

Suma de control F30 : 5092551055 / 48514099494

*) 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 și completările ulterioare.

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

**) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației. **) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (escuit, etc.)

2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
Gambuteanu Adrian George		Mihu Teodor Razvan	
Semnatura _____		Calitatea	
Stampila unitatii		11--DIRECTOR ECONOMIC	
		Semnatura _____	
	Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:	

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

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				X	
Alte imobilizari	02	119.354	27.454	11	X	146.797
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	119.354	27.454	11	X	146.797
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	2.219.469.952	932.996	20.649	X	2.220.382.299
Constructii	06	6.770.377	195.407	61.939		6.903.845
Instalatii tehnice si masini	07	55.849.275	7.168.569			63.017.844
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	2.392.602	75.486	33		2.468.055
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	944.103	233.228			1.177.331
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.285.426.309	8.605.686	82.621		2.293.949.374
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	2.285.545.663	8.633.140	82.632		2.294.096.171

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	101.751	19.599		121.350
TOTAL (rd.13 +14)	15	101.751	19.599		121.350
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.193.862	171.062	50.475	1.314.449
Instalatii tehnice si masini	18	29.288.081	6.280.211		35.568.292
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	1.229.850	144.355		1.374.205
TOTAL (rd.16 la 19)	20	31.711.793	6.595.628	50.475	38.256.946
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	31.813.544	6.615.227	50.475	38.378.296

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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	0			0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0			0
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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0			0

Suma de control F40 : 13995645444 / 48514099494

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Gambuteanu Adrian George

Numele si prenumele

Mișu Teodor Razvan

Semnătura _____

Stampila unității

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregist

il:

Formular
VALIDAT

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rand de completat)				
Nr.cr.	Cont	Suma			
1	1015 SC(+)F10L.R70	5.766.524	+	-	Salt
2	1016 SC(+)F10L.R89	2.219.590.568	+	-	Salt
3	105 SC(+)F10L.R74	2.929.904	+	-	Salt
4	1061 SC(+)F10L.R75	650.684	+	-	Salt
5	1068 SC(+)F10L.R78	3.725.688	+	-	Salt
6	117 SD(+)F10L.R84	129.328	+	-	Salt
7	121 SC(+)F10L.R85	1.388.282	+	-	Salt
8	1512 SC(+)F10L.R59	2.415.568	+	-	Salt
9	1516 SC(+)F10L.R58	3.078.286	+	-	Salt
10	1518 SC(+)F10L.R59	2.739.499	+	-	Salt
11	167 SC(+)F10L.R44	4.684.631	+	-	Salt
12	167 SC(+)F10L.R55	10.326.835	+	-	Salt
13	205 SD(+)F10L.R03	6.427	+	-	Salt
14	208 SD(+)F10L.R03	140.372	+	-	Salt
15	211 SD(+)F10L.R07	2.220.382.299	+	-	Salt
16	212 SD(+)F10L.R07	6.903.845	+	-	Salt
17	213 SD(+)F10L.R08	65.355.076	+	-	Salt
18	214 SD(+)F10L.R09	130.823	+	-	Salt
19	231 SD(+)F10L.R10	977.205	+	-	Salt
20	232 SD(+)F10L.R10	200.126	+	-	Salt
21	2678 SD(+)F10L.R25	543.464	+	-	Salt
22	2805 SC(-)F10L.R03	6.688	+	-	Salt
23	2808 SC(-)F10L.R03	114.664	+	-	Salt
24	2812 SC(-)F10L.R07	1.314.449	+	-	Salt
25	2813 SC(-)F10L.R08	36.884.947	+	-	Salt
26	2814 SC(-)F10L.R09	57.550	+	-	Salt
27	301 SD(+)F10L.R20	241.140	+	-	Salt
28	302 SD(+)F10L.R20	3.243.976	+	-	Salt
29	303 SD(+)F10L.R20	266.725	+	-	Salt
30	308 SD(+)F10L.R20	1.233	+	-	Salt
31	322 SD(+)F10L.R20	32.730	+	-	Salt
32	345 SD(+)F10L.R22	4.210.051	+	-	Salt
33	346 SD(+)F10L.R22	1	+	-	Salt
34	348 SD(+)F10L.R21	3.484.079	+	-	Salt
35	381 SD(+)F10L.R20	7.112	+	-	Salt
36	401 SC(+)F10L.R40	21.251.010	+	-	Salt
37	404 SC(+)F10L.R40	42.421	+	-	Salt
38	408 SC(+)F10L.R40	381.339	+	-	Salt

39	4091 SD(+)F10L.R23	16.154	+	-	Salt
40	4092 SD(+)F10L.R25	40.748	+	-	Salt
41	411 SD(+)F10L.R25	25.736.624	+	-	Salt
42	418 SD(+)F10L.R25	23.910.979	+	-	Salt
43	419 SC(+)F10L.R39	142.356	+	-	Salt
44	421 SC(+)F10L.R44	116.674	+	-	Salt
45	423 SC(+)F10L.R44	5.618	+	-	Salt
46	424 SC(+)F10L.R44	154.253	+	-	Salt
47	426 SC(+)F10L.R44	2.827	+	-	Salt
48	427 SC(+)F10L.R44	11.396	+	-	Salt
49	4281 SC(+)F10L.R44	272.148	+	-	Salt
50	4282 SD(+)F10L.R28	152.798	+	-	Salt
51	431 SC(+)F10L.R44	282.816	+	-	Salt
52	437 SC(+)F10L.R44	8.442	+	-	Salt
53	4424 SD(+)F10L.R28	187.034	+	-	Salt
54	4428 SD(+)F10L.R28	1.344.908	+	-	Salt
55	444 SC(+)F10L.R44	123.211	+	-	Salt
56	445 SD(+)F10L.R28	17.358.394	+	-	Salt
57	446 SC(+)F10L.R44	274.758	+	-	Salt
58	447 SC(+)F10L.R44	5.600	+	-	Salt
59	461 SD(+)F10L.R28	2.495.987	+	-	Salt
60	462 SC(+)F10L.R44	69.322	+	-	Salt
61	471 SD(+)F10L.R36	51.083	+	-	Salt
62	472 SC(+)F10L.R63	17.358.290	+	-	Salt
63	473 SC(+)F10L.R55	2.250.843	+	-	Salt
64	475 SC(+)F10L.R61	38.155.163	+	-	Salt
65	491 SC(-)F10L.R25	629.068	+	-	Salt
66	496 SC(-)F10L.R28	58.709	+	-	Salt
67	512 SD(+)F10L.R34	4.191.265	+	-	Salt
68	5191 SC(+)F10L.R38	4.514.620	+	-	Salt
69	531 SD(+)F10L.R34	15.566	+	-	Salt
70	532 SD(+)F10L.R34	28.099	+	-	Salt
71	601 RD(+)F20.R13	7.504.727	+	-	Salt
72	602 RD(+)F20.R13	19.154.467	+	-	Salt
73	603 RD(+)F20.R14	198.151	+	-	Salt
74	604 RD(+)F20.R14	2.141	+	-	Salt
75	605 RD(+)F20.R15	1.246.245	+	-	Salt
76	607 RD(+)F20.R16	28.292	+	-	Salt
77	608 RD(+)F20.R14	15.247	+	-	Salt
78	609 RD(+)F20.R17	97.829	+	-	Salt
79	611 RD(+)F20.R28	335.787	+	-	Salt
80	612 RD(+)F20.R28	195.502	+	-	Salt
81	613 RD(+)F20.R28	785.760	+	-	Salt
82	621 RD(+)F20.R19	472	+	-	Salt

83	622 RD(+)F20.R28	101.237	+	-	Salt
84	623 RD(+)F20.R28	37.218	+	-	Salt
85	624 RD(+)F20.R28	3.822.847	+	-	Salt
86	625 RD(+)F20.R28	6.092	+	-	Salt
87	626 RD(+)F20.R28	145.460	+	-	Salt
88	627 RD(+)F20.R28	126.114	+	-	Salt
89	628 RD(+)F20.R28	29.332.200	+	-	Salt
90	635 RD(+)F20.R29	2.028.651	+	-	Salt
91	641 RD(+)F20.R19	6.633.856	+	-	Salt
92	642 RD(+)F20.R19	691.420	+	-	Salt
93	643 RD(+)F20.R19	154.253	+	-	Salt
94	645 RD(+)F20.R20	1.897.585	+	-	Salt
95	658 RD(+)F20.R30	1.529.528	+	-	Salt
96	665 RD(+)F20.R51	2.604	+	-	Salt
97	666 RD(+)F20.R49	1.393.258	+	-	Salt
98	668 RD(+)F20.R51	1.602.179	+	-	Salt
99	6811 RD(+)F20.R22	6.615.227	+	-	Salt
100	6812 RD(+)F20.R33	1.489.359	+	-	Salt
101	701 RC(+)F20.R02	7.452.967	+	-	Salt
102	703 RC(+)F20.R02	752	+	-	Salt
103	704 RC(+)F20.R02	54.930.986	+	-	Salt
104	707 RC(+)F20.R03	27.858	+	-	Salt
105	711 SC(+)F20.R07	3.706.981	+	-	Salt
106	7417 RC(+)F20.R10	3.411.651	+	-	Salt
107	758 RC(+)F20.R10	7.157.675	+	-	Salt
108	765 RC(+)F20.R44	3.117	+	-	Salt
109	766 RC(+)F20.R42	9.468	+	-	Salt
110	767 RC(+)F20.R44	355	+	-	Salt
111	768 RC(+)F20.R44	100.237	+	-	Salt
112	7812 RC(+)F20.R34	4.583.397	+	-	Salt
113	7814 RC(+)F20.R26	6.980.888	+	-	Salt

ACCOUNTING COMPANY S.R.L.

**SOCIETATE - AUTORIZAȚIA NR. 143 din 22.11.2012 emisa de Camera Auditorilor
Financiari din Romania**

Sediul social: Constanța, Bd. I.C. Bratianu, nr. 92, Bl. SR7, Sc. B, parter, Ap. 37

CIF: RO 14513049

RO17CECECT0830RON0970878 – CEC BANK CONSTANTA

Tel/Fax: 0341446189; Mobil: 0721766892

Email: birouactual@gmail.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Privind Situațiile financiare anuale ale
exercițiului financiar 01 ianuarie 2013 – 31 decembrie 2013**

Către:

REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI CONSTANTA

În baza contractului încheiat cu REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI CONSTANTA, am procedat la auditarea situațiilor financiare anuale ale societății pentru exercițiul financiar 2013 și elaborarea raportului de audit financiar.

Auditarea situațiilor financiare precum și verificarea corelațiilor bilanțiere s-au efectuat în consonanță cu Normele Naționale de Audit Financiar, elaborate de CAFR, aliniate la standardele internaționale de audit (ISA) elaborate de IFAC.

În conformitate cu ISA, auditorul are responsabilitatea de a formula o opinie asupra corectitudinii situațiilor financiare prezentate de administratorul entității patrimoniale, dacă acestea au fost întocmite în conformitate cu referențialul contabil aplicabil și cu respectarea legislației în vigoare din domeniul contabilității.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată. Acestea se compun din:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Politici contabile și note explicative

Responsabilitatea întocmirii și prezentării adecvate a situațiilor financiare anuale, precum și corectitudinea acestora, aparține integral administratorului societății.

ilor Financi-

CA COMEP

CS

CONSTANTA-D

Această responsabilitate include: conceperea, implementarea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

Rolul auditorului este de a stabili dacă situațiile financiare reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, situația patrimonială, tranzacțiile efectuate de societate pe perioada auditată și nu prezintă anomalii semnificative, care ar putea induce în eroare utilizatorii externi de informație financiar contabilă.

Auditorul are responsabilitatea de a valida situațiile financiare ale clientului, înainte ca acestea să devină publice, crescând astfel gradul de credibilitate al acestora în fața utilizatorilor externi de informații financiar-contabile, care vor sta la baza luării de decizii economice.

Pe parcursul misiunii de audit desfășurate la REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI Constanta, au fost analizate sistemul contabil și de control intern, astfel încât, auditorul să poată evalua faptul că acestea sunt adecvate pentru a fi folosite ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare și pentru păstrarea unei evidențe contabile corecte, conforme cu realitatea și în consonanță cu reglementările legislative în domeniu, pentru exercițiul financiar ianuarie 2013 - decembrie 2013.

Pe parcursul derulării misiunii de audit nu au fost depistate fraude sau greșeli intenționate care ar fi putut avea impact asupra situațiilor financiare. Trebuie menționat faptul că auditorul nu își asumă responsabilitatea pentru eventualele fraude ce ar putea fi depistate după încheierea auditului, deoarece în cadrul misiunii de audit verificările s-au efectuat pe eșantioane statistice, prin teste, existând riscul ca acestea să nu poată fi depistate.

În cadrul misiunii de audit, s-au efectuat diligențele și investigațiile considerate necesare pentru a ne asigura că situațiile financiare reflectă adecvat realitatea, neapărând denaturări semnificative sau abateri majore de la metodele și principiile contabile folosite.

Utilizând metodele și procedurile specifice unei misiuni de audit, considerăm că am obținut suficient material probant care să ne permită să formulăm o opinie calificată.

Opinia de audit

În opinia noastră considerăm că situațiile financiare anuale ale REGIEI AUTONOME JUDETENE DE DRUMURI SI PODURI Constanta, reflectă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, tranzacțiile entității și poziția sa financiară, rezultatele din exploatare și fluxurile de numerar pentru exercițiul financiar ianuarie 2013 - decembrie 2013, fiind reglementare și sincere în conformitate cu OMFP 3055/2009.

ACCOUNTING COMPANY S.R.L.
Membra C.A.F.R. – autorizație nr. 143/2012
Constanta
Tel. 0721766892
Email: birouactual@gmail.com

mai 2014



Principii și politici contabile

Reglementări contabile aplicabile la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare.

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare au fost aplicate reglementările contabile conforme cu directivele europene, cu legea contabilității și reglementările în domeniu emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza costului istoric. Toate înregistrările sunt întocmite în conformitate cu legislația românească, în limba română. Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Moneda de prezentare. Toate cifrele sunt prezentate în lei românești (RON).

Continuitatea activității. Societatea își desfășoară activitatea într-un mediu economic dinamic și agresiv, fiind expusă unor factori de risc general, lucru ce îngreunează realizarea unor venituri la nivelul previzionat. Entitatea patrimonială are ca activitate preponderentă „Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor”, cod CAEN: 4211 - “Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor”. Cu toate greutățile întâmpinate, managementul societății a considerat și consideră în continuare, oportună, pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu principiul continuității activității la parametri stabiliți prin strategie, considerând că societatea dispune de suficiente resurse materiale și umane, pentru a-și onora obligațiile patrimoniale și realiza în continuare o activitate profitabilă.

Din analiza comparativă a informațiilor financiare și a poziției managementului față de strategia viitoare a societății, precum și a raționamentului nostru profesional, considerăm că nu se întrevide un risc inerent specific, care să afecteze activitatea entității, principiul continuității activității fiind astfel asigurat într-un viitor previzibil.

Recomandăm managementului societății să se focalizeze în continuare pe minimizarea factorilor de risc, pe asigurarea echilibrului financiar, prin gestionarea optimă a resurselor existente, asigurând astfel desfășurarea fără sincope a activității și aplicarea unei strategii flexibile care să permită entității patrimoniale REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI Constanta, să se adapteze permanent la mutațiile din mediul de afaceri românesc și internațional, pe zi ce trece tot mai dinamic și mai agresiv.



Conducerea și organizarea contabilității. Conducerea și organizarea contabilității a fost în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată.

Imobilizările corporale și necorporale.

Imobilizarile necorporale la 31.12.2013 sunt in valoare neta de 25.447 RON.

Imobilizarile corporale sunt in valoare neta totala la 31.12.2013 de 2.255.692.428 RON, avand urmatoarea componenta:

- Terenuri si constructii:	2.225.971.695 RON
- Instalatii tehnice si masini:	28.470.129 RON
- Alte instalatii, utilaje si mobilier:	73.273 RON
- Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie:	1.177.331 RON

a) Cost

Imobilizările corporale sunt prezentate în situațiile financiare la valoare netă, ultima reevaluare efectuată și reflectată în contabilitate a fost în decembrie 2013.

La intrare în patrimoniu, imobilizările corporale se înregistrează în contabilitate la costul din momentul achiziției (denumit cost istoric), care include în el totalitatea costurilor până la punerea în funcțiune a acestora. Pentru imobilizările corporale achiziționate în sistem de leasing financiar, nu sunt incluse în valoarea contabilă dobânzile, asigurările, etc; acestea sunt incluse în cheltuieli numai în măsura în care sunt aferente exercițiului.

Imobilizările corporale care sunt casate sau nu se mai folosesc sunt scoase din bilanț împreună cu amortizarea acumulată corespunzătoare. Orice câștig sau pierdere rezultând din astfel de operații este inclus în rezultatul curent.

b) Amortizare

Politica de amortizare utilizată pentru toate categoriile de imobilizări a fost cea liniară. Amortizarea este calculată pentru imobilizările corporale, începând cu luna următoare din momentul în care sunt puse în funcțiune, pentru a se calcula costul sau evaluarea valorilor reziduale estimate pentru durata de amortizare rămasă.

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, potrivit reglementărilor în vigoare privind amortizarea (Legea 15/1994 republicată și HG 2139/2004).

Imobilizările necorporale au fost supuse amortizării.

Imobilizările financiare – nu este cazul.



Stocuri. Regia a organizat in cursul anului 2013 evidenta operativa a stocurilor de materii prime pe gestiuni, in locuri de depozitare separate.

Acestea sunt inregistrate in contabilitate, la intrarea in patrimoniu, la cost de achizitie.

Metoda de contabilitate utilizata este cea a inventarului permanent, iar evaluarea la iesirea din patrimoniu se face prin metoda FIFO.

Socurile la 31.12.2013 sunt in valoare totala de 11.503.201 RON, avand urmatoarea componenta:

- Materii prime si materiale consumabile:	3.792.916 RON
- Productia in curs de executie:	3.484.079 RON
- Produse finite si marfuri:	4.210.052 RON
- Avansuri pentru cunparari de stocuri:	16.154 RON

Creanțe comerciale. Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului, pe perioade de intarziere. Institutia are organizata evidenta analitica a creantelor, pe perioade de vechime. Pentru creanțele irecuperabile au fost efectuate ajustări pentru depreciere în anul în care au fost identificate. Societatea are constituite provizioane pentru creanțe incerte, manifestând o manieră prudențială adecvată.

Scopul constituirii provizioanelor este acela de a asigura o imagine reală, corectă a determinării profitului contabil.

Creantele comerciale la 31.12.2013 sunt in valoare neta de 49.602.747 RON.

Alte creanțe. Acestea sunt înregistrate la valoarea estimată a fi recuperată si sunt in valoare neta la 31.12.2013 de 21.480.412 RON.

Numerar și echivalente de numerar. Situația fluxului de numerar cuprinde: numerarul și echivalentele acestuia inclusiv numerar în casă, depozite la vedere la bănci și altele asimilate. Disponibilitățile în valută au fost reevaluate la cursul BNR de la sfârșitul anului 31.12.2013, respectiv 1 Euro – 4,4847 lei. Disponibilul de casierie si banci inregistrat la 31.12.2013 este de 4.434.930 RON.

Cheltuieli in avans. Cheltuielile in avans inregistrate la 31.12.2013 sunt in valoare de 51.083 RON.

Impozitare. Regia înregistrează trimestrial impozitul pe profit, conform legislației în vigoare referitoare la impozitul pe profit. Entitatea este plătitoare de impozit pe profit 16% și



TVA. În anul 2013 regia nu are impozite și taxe neachitate la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale de stat.

Datorii. Datoriile totale la 31.12.2013 sunt în valoare totală de **44.921.120 RON**, din care:

- Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 32.343.442 RON
- Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 12.577.678 RON

Provizioane. Provizioanele constituite la 31.12.2013 sunt în valoare de 8.233.353 RON, din care:

- Provizioane pentru impozite: 3.078.286 RON
- Alte provizioane 5.155.067 RON

Subvenții pentru investiții. La 31.12.2013 subvențiile pentru investiții sunt în valoare de 38.155.163 RON.

Venituri înregistrate în avans. La 31.12.2013 veniturile înregistrate în avans sunt în valoare de 17.358.290 RON.

Patrimoniul regiei și rezervele. Patrimoniul regiei este de **5.766.524 RON**, la care se adaugă patrimoniul public de **2.219.590.568 RON**, patrimoniul total al regiei fiind de **2.225.357.092 RON**.

Rezervele reprezentând surplusul realizat din reevaluarea activelor este de **2.929.904 RON**.

Rezervele legale la 31.12.2013 sunt în valoare de 650.684 RON.

Alte rezerve înregistrate la 31.12.2013 sunt în valoare de 3.725.688 RON.

Rezultatul reportat are o valoare cumulată la 31.12.2013, ce conține soldurile din anii precedenți - pierderi, de 129.328 RON.

Rezultatul exercitiului curent, auditat, la 31.12.2013, este profit brut în valoare de 1.388.282 RON ce va fi repartizat conform hotărârii adunării generale a asociaților.

Capitalurile proprii sunt în valoare totală la 31.12.2013 de 14.331.754 RON, la care se adaugă patrimoniul public de 2.219.590.568 RON, totalul capitalurilor fiind la 31.12.2013 de 2.233.922.322 RON.

Recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor. Veniturile și cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate folosindu-se contabilitatea de angajamente. Emiterea facturilor se face pe baza corespondenței cu beneficiarii în funcție de contractele și înțelegerile încheiate.



Veniturile includ valoarea bunurilor livrate și a serviciilor oferite și finalizate până la finele perioadei. Veniturile din toate livrările și din toate serviciile sunt înregistrate pe măsură ce sunt efectuate sau acordate.

Veniturile totale aferente anului 2013 sunt în valoare de 76.802.047 RON, din care:

- Venituri din exploatare: 76.688.870 RON
- Venituri financiare: 113.177 RON

Costurile sunt înregistrate în perioada în care au fost efectuate.

Cheltuielile totale aferente anului 2013 sunt în valoare de 75.413.765 RON, din care:

- Cheltuieli de exploatare: 72.415.724 RON
- Cheltuieli financiare: 2.998.041 RON

Regia a înregistrat la sfârșitul anului 2013 un profit brut contabil de 1.388.282 RON.

Beneficii și drepturi pentru salariați. Regia face plăți pentru salariați în contul asigurărilor de sănătate, fondul de pensii și fondul de șomaj în conformitate cu cotele legale din timpul anului, pe baza salariului brut. Cheltuielile cu aceste plăți au fost înregistrate în contul de profit și pierdere pentru perioada aferentă costurilor cu salariile. Toți angajații regiei sunt membri ai planului de pensii al statului român. Drepturile salariale se calculează și se acordă, în conformitate cu prevederile legale și cele ale contractului colectiv de muncă la nivel de regie.

Inventarierea patrimoniului. Inventarierea s-a desfășurat în baza deciziei nr. 245 din 18.10.2013 emisă de conducerea regiei și a fost realizată conform prevederilor Legii contabilității 82/1991, republicată și a OMFP 2861/2009 privind inventarierea elementelor patrimoniale de activ și de pasiv.

Au fost inventariate toate elementele patrimoniale, iar diferențele constatate au fost înregistrate în contabilitate.

Societatea de audit nu a participat la procedura de inventariere desfășurată în cadrul regiei.

Raportul administratorului. Raportul administratorului a fost elaborat pe baza situațiilor financiare și a cuprins principalele aspecte ale activității entității pentru exercițiul financiar 2013.



BILANȚUL CONTABIL la data 31.12.2013

Explicatii	An 2012	An 2013	An 2012/An 2013 %
Imobilizari necorporale	17.603	25.447	144,56
Terenuri și Constructii	2.225.046.467	2.225.971.695	100,04
Instalatii tehnice și masini	27.637.919	28.470.129	103,01
Alte instalatii, utilaje, mobilier	86.027	73.273	85,17
Avansuri și imobilizari corporale în curs	944.103	1.177.331	124,70
Total imobilizari corporale	2.253.714.516	2.255.692.428	100,09
Imobilizari financiare	-	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.253.732.119	2.255.717.875	100,09
Materii prime si materiale consumabile	4.639.748	3.792.916	81,75
Productie în curs executie	1.764.399	3.484.079	197,47
Produse finite si mărfuri	2.217.100	4.210.052	189,89
Avansuri pentru cumparari stocuri	80.319	16.154	20,11
Creante comerciale	71.910.049	49.602.747	68,98
Alte creante	2.610.027	21.480.412	823,00
Casa si conturi la banci	3.935.408	4.234.930	107,61
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	87.157.050	86.821.290	99,61
Cheltuieli in avans	7.000	51.083	729,76
Sume datorate institutiilor de credit	6.124.925	4.514.620	73,71
Avansuri incasate in contul comenzilor	105.927	142.356	134,39
Datorii comerciale - furnizori	37.613.679	21.674.770	57,62
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile so	8.543.342	6.011.696	70,37
DATORII: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pa	52.387.873	32.343.442	61,74
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	34.776.177	37.170.641	106,89
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.288.508.296	2.292.888.516	100,19
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile so	10.566.222	12.577.678	119,04
DATORII: Sumele care trebuie platite intr-o perioada mai m	10.566.222	12.577.678	119,04
Provizioane pentru impozite	3.078.286	3.078.286	100,00
Alte provizioane	8.249.105	5.155.067	62,49
Total provizioane	11.327.391	8.233.353	72,69
Subventii pentru investitii	32.767.664	38.155.163	116,44
Venituri inregistrate in avans	-	17.358.290	-
Patrimoniul regiei	5.766.524	5.766.524	100,00
Rezerve din reevaluare	2.958.813	2.929.904	99,02
Rezerve legale	650.685	650.684	100,00
Alte rezerve	3.583.014	3.725.688	103,98
Pierdere reportata	129.328	129.328	100,00
Profitul exercitiului	1.535.291	1.388.282	90,42
Repartizarea profitului	108.548	-	-
CAPITALURI PROPRII	14.256.451	14.331.754	100,53
PATRIMONIUL PUBLIC	2.219.590.568	2.219.590.568	100,00
TOTAL CAPITALURI	2.233.847.019	2.233.922.322	100,00

Firma



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la data 31.12.2013

Denumirea indicatorilor		Nr. Rd.	Exercitiul financiar			
			31.12.2012	31.12.2013	BVC 2013	
A		B	1	2	3	
1.	Cifra de afaceri neta	01	82.376.187	62.412.563	68.893.200	
	Productia vanduta	02	82.376.987	62.384.705	68.893.200	
	Venituri din vanzarea marfurilor	03	-800	27.858		
	Reduceri comerciale acordate	04				
2.	Variatia stocurilor	Sold C	05	1.140.520	3.706.981	
		Sold D	06			
3.	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	07				
4.	Alte venituri din exploatare	08	7.993.052	10.569.326	20.834.000	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL			91.509.759	76.688.870	89.727.200	
5.	Cheltuieli cu mat. prime si materiale	09	29.814.871	26.659.194	40.551.575	
6.	Alte cheltuieli materiale	10	183.786	215.539	905.000	
7.	Alte chelt. externe (cu energie si apa)	11	1.178.277	1.246.245	1.876.245	
8.	Cheltuieli privind marfurile	12	-400	28.292		
	Reduceri comerciale primite	13	53.740	97.829		
9.	Cheltuieli cu personalul, din care:	14	9.044.237	9.377.586	10.368.190	
	Salarii	15	7.200.424	7.480.001	7.580.540	
	Chelt. cu asig. ci protectia sociala	16	1.843.813	1.897.585	2.787.650	
10.	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	17	6.906.311	6.615.227	9.285.320	
	a.1) Cheltuieli	18	6.906.311	6.615.227	9.285.320	
	a.2) Venituri	19				
11.	Ajustarea val. activelor circulante	20	-10.735	-6.980.888		
	b.1) Cheltuieli	21	-10.735			
	b.2) Venituri	22		6.980.888		
12.	Alte cheltuieli de exploatare	23	37.881.741	38.446.396	22.498.000	
	12.1. Chelt. privind prestatiile externe		35.923.569	34.888.217	22.198.000	
	12.2. Chelt. cu impozite, taxe si varsaminte	24	1.066.266	2.028.651	300.000	

	12.3. Chelt. cu despag., donatii si active cedate	25	891.906	1.529.528	
13.	Ajustari privind provizioanele	26	744.243	-3094.038	
	- cheltuieli	27	1.494.536	1.489.359	
	- venituri	28	750.293	4.583.397	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL		29	85.688.591	72.415.724	85.484.330
REZULTATUL DIN EXPLOATARE (profit)		30	5.821.168	4.273.146	4.242.870
	- pierdere	31			
14.	Venituri din interese de participare	32			
	- din care, in cadrul grupului	33			
15.	- Venituri din alte invest. si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	34			
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	35			
16.	- Venituri din dobanzi	36	7.159	9.468	10.000
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	37			
	- Alte venituri financiare	38	204.144	103.709	10.000
VENITURI FINANCIARE - TOTAL		39	211.303	113.177	20.000
17.	- Ajustarea val. privind imob. financiare si inv. financiare detinute ca active circulante	40			
	- cheltuieli	41			
	- venituri	42			
18.	- Cheltuieli privind dobanzile	43	1.959.208	1.393.258	2.852.870
	- din care, in relatia cu entitati afiliate	44			
	Alte cheltuieli financiare	45	2.072.901	1.604.783	10.000
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL		46	4.032.109	2.998.041	2.862.870
REZULTATUL FINANCIAR - profit		47			
	pierdere -	48	3.820.806	2.884.864	2.842.870

1107 Financiar



19.	REZULTATUL CURENT - profit	49	2.000.362	1.388.282	1.400.000
	- pierdere	50			
20.	- Venituri exceptionale	51			
21.	- Cheltuieli exceptionale	52			
	REZULTATUL EXCEPTIONAL - profit	53			
	- pierdere	54			
VENITURI TOTALE		55	91.721.062	76.802.047	89.747.200
CHELTUIELI TOTALE		56	89.720.700	75.413.765	88.347.200
22.	REZULTATUL BRUT - profit	57	2.000.362	1.388.282	1.400.000
	- pierdere	58			
23.	IMPOZITUL PE PROFIT	59	465.071		212.800
24.	IMPOZITUL PE VENIT	60			
25.	PROFIT SAU PIERDERE NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR- profit	61	1.535.291	1.388.282	1.187.200
	- pierdere	62			
26.	Rata rentabilitatii	63	2,18%	1,81%	1,56%

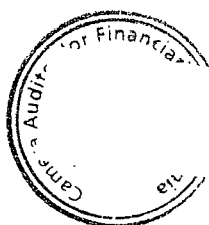
Capitalurile proprii sunt in valoare totala la 31.12.2013 de 14.331.754 RON, la care se adauga patrimoniul public de 2.219.590.568 RON, totalul capitalurilor fiind la 31.12.2013 de 2.233.922.322 RON.

Recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor. Veniturile și cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate folosindu-se contabilitatea de angajamente. Emiterea facturilor se face pe baza corespondenței cu beneficiarii în funcție de contractele și înțelegerile încheiate.

Veniturile includ valoarea bunurilor livrate și a serviciilor oferite și finalizate până la finele perioadei. Veniturile din toate livrările și din toate serviciile sunt înregistrate pe măsură ce sunt efectuate sau acordate.

Veniturile totale aferente anului 2013 sunt in valoare de 76.802.047 RON, din care:

- Venituri din exploatare: 76.688.870 RON
- Venituri financiare: 113.177 RON



Costurile sunt înregistrate în perioada în care au fost efectuate.

Cheltuielile totale aferente anului 2013 sunt în valoare de 75.413.765 RON, din care:

- Cheltuieli de exploatare:	72.415.724 RON
- Cheltuieli financiare:	2.998.041 RON

Regia a înregistrat la sfârșitul anului 2013 un profit brut contabil de 1.388.282 RON.

ACCOUNTING COMPANY S.R.L.
Membra C.A.F.R. – autorizație nr. 143/2012
Constanța
Tel. 0721766892
Email: birouactual@gmail.com

mai 2014

ACTIVE IMOBILIZATE
 la data de 31.12.2013

Nr crt	Denumirea elementului	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari -lei- pentru				
		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reducere sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0		1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1	Imobilizari necorporale	119.354,00	27.454,00	11,00	146.797,00	101.752,00	19.598,00	0,00	121.350,00
	Concesiuni, brevete, licente, marci	6.427,00	0,00		6.427,00	5.629,00	1.058,00	0,00	6.687,00
	Alte imobilizari necorporale	112.927,00	27.454,00	11,00	140.370,00	96.123,00	18.540,00	0,00	114.663,00
2	Imobilizari corporale	2.284.482.206,00	8.372.459,00	82.621,00	2.292.772.044,00	31.711.794,00	6.595.627,00	50.475,00	38.256.946,00
	a) in patrimoniu propriu	64.674.176,00	8.363.143,00	82.621,00	72.954.698,00	31.711.794,00	6.595.627,00	50.475,00	38.256.946,00
	Terenuri	832.492,00	932.996,00	20.649,00	1.744.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructii	5.599.806,00	186.092,00	61.939,00	5.723.959,00	1.193.862,00	171.062,00	50.475,00	1.314.449,00
	Echipamente tehnologice	39.902.192,00	7.168.569,00	0,00	47.070.761,00	19.695.519,00	4.260.878,00	0,00	23.956.397,00
	Aparate si instalatii de masurare	2.261.779,00	75.486,00	33,00	2.337.232,00	1.185.055,00	131.601,00	0,00	1.316.656,00
	Mijloace de transport	15.947.084,00	0,00	0,00	15.947.084,00	9.592.562,00	2.019.332,00	0,00	11.611.894,00
	Mobilier, birotica, echip. de protectie	130.823,00	0,00	0,00	130.823,00	44.796,00	12.754,00	0,00	57.550,00
	b) preluate in administrare	2.219.808.030,00	9.316,00	0,00	2.219.817.346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Terenuri	515.511,00	0,00	0,00	515.511,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructii	1.170.571,00	9.316,00	0,00	1.179.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drumuri Judetene, poduri si podete	2.186.547.721,00		0,00	2.186.547.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drumuri Comunale, poduri si podete	28.137.245,00	0,00	0,00	28.137.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Elemente de infrastructura	3.436.982,00	0,00	0,00	3.436.982,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Imobilizari corporale in curs	934.355,00	42.849,00	0,00	977.204,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Avansuri pentru imobiliari corporale	9.748,00	190.378,00	0,00	200.126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	2.285.545.663,00	8.633.140,00	82.632,00	2.294.096.171,00	31.813.546,00	6.615.225,00	50.475,00	38.378.296,00



Intocmit,

TEODOR RAZVAN MIHU

AC

IIC

PROVIZIOANE
 la data de 31.12.2013

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane ptr. Garantii acordate clientilor	2.521.368,00	1.489.359,00	1.595.159,00	2.415.568,00
Provizioane ptr. Impozite	3.078.286,00	0,00	0,00	3.078.286,00
Alte provizioane ptr. Riscuri si cheltuieli din care:	5.727.737,00	0,00	2.988.238,00	2.739.499,00
-fond participare la profit	0,00	0,00	0,00	0,00
-provizioane risc clienti neancasati peste 270 zile	0,00	0,00	0,00	0,00
Total provizioane	11.327.391,00	1.489.359,00	4.583.397,00	8.233.353,00

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE
 la data de 31.12.2013

Denumirea ajustari pentru depreciere	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	1	3	4=1+2-3
Ajustari ptr. Deprecierea materiilor prime	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustari ptr. Deprecierea materialelor din care:	0,00	0,00	0,00	0,00
-ptr. deprecierea materialelor consumabile	0,00	0,00	0,00	0,00
-ptr. deprecierea obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustari ptr. deprecierea produselor de mas	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustari ptr. deprecierea ambalajelor	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustari ptr. deprecierea clienților 70%	7.668.666,00		6.980.889,00	687.777,00
Total ajustari	7.668.666,00	0,00	6.980.889,00	687.777,00

DIRECTOR GENERAL,

Intocmit,

TEODOR RAZVAN MIHU

DIRECTOR ECONOMIC

R.A.J.D.P Constanta
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tei 0241/630696
Fax 0241/630696
C.F 2749993

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2013

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1388282
-rezerva legala	0
-acoperirea pierderii contabile	0
-dividente	0
Profit nerepartizat	1388282

DIR

Ing. ADRIAN -GEORGE GĂMBUȚEANU

INTOCMIT,

Ec. TEODOR RAZVAN MIHU

DIRECTOR ECONOMIC

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
la data de 31.12.2013

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	82.376.187	62.412.563
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	79.015.928	67.011.803
3.Cheltuielile activitatii de baza	50.910.278	33.647.916
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	21.970.459	26.469.039
5.Cheltuielile indirecte de productie	6.135.191	6.894.848
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	3.360.259	-4.599.240
7. Cheluielile de desfacere	-400	28.292
8. Cheltuielilecu provizioanele si deprecieri	733.508	-10.074.926
9. Cheltuielile generale de administratie	5.939.555	15.450.555
10. Alte venituri din exploatare	9.133.572	14.276.307
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	5.821.168	4.273.146

DIRECTOR GENERAL,

ADF

INTOCMIT,

TEODOR RAZVAN MIHU

DIRECTOR ECONOMIC

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
 la data de 31.12.2013

-lei-

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1an
0	1=2+3	2	3
Alte creante imobilizate	543.464	543.464	
Furnizori – debitori ptr. prestari servicii	56.902	56.902	
Cienti	25.736.626	25.736.626	
TVA de recuperat	187.034	187.034	
Alte creante in leg. cu personalul	152.798	152.798	
TVA neexigibil	1.344.908	1.344.908	
CASS si chelt in avans	17.358.394	17.358.394	
Cienti facturi de intocmit	23.910.979	23.910.979	
Debitori diversi	2.495.987	2.495.987	
Total	71.787.092	71.787.092	0

-lei-

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Cienti – creditori interni	142.356	142.356		
Furnizori	21.251.010	21.251.010		
Furnizori de imobilizari	42.421	42.421		
Furnizori – facturi nesosite	381.339	381.339		
Efecte de comert de platit	0	0		
Alte imprumuturi si datorii asimilate	15.011.466	4.684.631	10.326.835	
Personal- salarii datorate	116.674	116.674		
Personal -ajutoare materiale datorate	5.618	5.618		
Drepturi personal neridicate	2.827	2.827		
Retineri din salarii datorate tertilor	11.396	11.396		
Alte datorii in leg. cu personalul	272.148	272.148		
Asigurari sociale	282.816	282.816		
Fond de handicapati	5.600	5.600		
Ajutor de somaj	8.442	8.442		
Impozit venituri salarii	123.211	123.211		
Alte impozite, taxe si varsaminte	274.758	274.758		
Creditori diversi	69.322	69.322		
Fond de premiere participare profit	154.253	154.253		
Credit temporal	4.514.620	4.514.620		
Total	42.670.277	32.343.442	10.326.835	0

DIRECTOR GENERAL,

ADRI

Intocmit,

TEODOR RAZVAN MIHU

DIRECTOR ECONOMIC



R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

În exercițiul financiar 01.01.2013-31.12.2013 nu s-au constatat abateri de la principiile contabile. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare pentru R.A.J.D.P. Constanța au fost efectuate în conformitate cu principiile prezentate în OMF 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare:

- principiul continuității activității
- principiul permanenței metodelor
- principiul prudenței
- principiul independenței exercițiului
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv
- principiul intangibilității
- principiul necompensării

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate conceptele de bază ale contabilității. Politicile contabile sunt relevante și credibile, în sensul că reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a regiei, sunt neutre, prudente, sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Situațiile anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea nr. 81/1991 republicată, modificată și completată.

R.A.J.D.P. Constanța a depășit la data de 31.12.2005 limitele criteriilor de mărime stabilite în art. 3 din Ordinul mai sus menționat și a întocmit pentru anul 2013 situații financiare în formă lungă.

Nu au fost abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare nu au fost modificate față de metodele folosite în anii anteriori.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. ADRIAN-GEORGE GÂMBUȚEANU



ÎNTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC

Ec. TEODOR-RAZVAN MIHU

R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 7

ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

Regia Autonomă de Drumuri și Poduri Constanța este organizată în baza prevederilor Legii 15/1990 și are în administrare patrimoniul propriu preluat la data înființării și majorat cu valoarea investițiilor efectuate după data înființării, prin reorganizarea Direcției Județene de Drumuri și Poduri Constanța precum și patrimoniul public constituit din bunurile din domeniul public primit în administrare.

La data de 31.12.2013 patrimoniul total al regiei are următoarea componență:

- patrimoniul propriu: 5.766.524 lei
- patrimoniul public: 2.219.590.568 lei

Regia nu a emis acțiuni și obligațiuni de la înființare și până la 31.12.2013.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. ADRIAN-GEORGE GAMBUTĂNEU

INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. TEODOR-RAZVAN MIHU

R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Regia Autonomă de Drumuri și Poduri Constanța este condusă de Consiliul de Administrație numit prin Hotărâre a Consiliului Județean Constanța compus din 5 persoane, iar activitatea curentă de către Directorul General al regiei care este totodată și Președintele Consiliului de Administrație.

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație al regiei pentru anul 2013 a fost în sumă de 472 lei și au fost acordate funcție de participarea acestora la ședințele Consiliului de Administrație.

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai Consiliului de Administrație și nu au fost acordate credite acestora.

Numărul mediu de salariați realizat în anul 2013 este de: 392.

DIRECTOR GENERAL ~~GENERAL~~ 

ADRIAN-GEORGE GÂMBUȚEANU 

INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC ~~ECONOMIC~~

TEODOR-RAZVAN MIHU 

ANEXA 9 LA BILANT

1. INDICATORI DE LICHIDITATE			
a) Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{active curente (indicatorul capitalului)}}{\text{datorii curente}}$		2,68
b) indicatorul lichiditatii imediate	$\frac{\text{active curente - stocuri (indicatorul test acid)}}{\text{datorii curente}}$		2.33
2. INDICATORI DE RSIC			
a) Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}}$	X 100	296.41
	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}}$	X 100	62.20
b) indicatorul privind dobanda	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}}$		3.07
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)			
a) viteza de rotatie a debitelor clienti	$\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}}$	X 365	286.05
b) viteza de rotatie a creditelor furnizori	$\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}}$	X 365	158.73
e) viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$		0.02
f) viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$		0.03
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
a) rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{capital angajat = capital propriu + datorii pe termen lung}}$		23.29

DI

ADRIAN

INTOCMIT,

TEODOR RAZVAN MIHU

DIRECTOR ECONOMIC

R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Regia Autonomă Judeană de Drumuri și Poduri Constanța, unitate de interes public județean sub autoritatea Consiliului Județean Constanța a fost înființată prin Decizia nr. 277/25.06.1991 a Prefecturii Județului Constanța și reorganizată prin Decizia nr. 56/31.03.1995, prin preluarea activului și pasivului Direcției Județene de Drumuri și Poduri Constanța, în baza prevederilor legii nr. 15/1990. Regia are personalitate juridică, funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie și desfășoară activități pe bază de comenzi sau contracte privind construirea, întreținerea și modernizarea drumurilor județene încheiate cu Consiliul Județean și respectiv consiliile locale pentru drumurile comunale și de prestări servicii similare executate pentru diverși beneficiari.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța are ca obiect principal de activitate: Lucrări de construcție a drumurilor și autostrăzilor, repararea, precum și întreținerea curentă și periodică a drumurilor județene, comunale și a podurilor și podețelor existente pe acestea, drumuri, poduri și podețe ce au fost transmise în administrarea sa de către Consiliul Județean Constanța; Executarea de lucrări aferente bunurilor pe care le deține în proprietatea sa sau cu orice alt titlu, precum și lucrări pentru alți beneficiari.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța este condusă de către Consiliul de Administrație, iar activitatea curentă de către Directorul General al regiei care este totodată și Președintele Consiliului de Administrație.

Regia nu este asociată și nici nu deține participații la alte entități.

Veniturile și cheltuielile sunt efectuate și evidențiate în moneda națională.

Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit a fost calculat în conformitate cu prevederile legii nr.571/2003 privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare astfel:

1. Venit din exploatare	76.688.868 lei
2. Cheltuieli din exploatare	72.415.722 lei
Rezultat din exploatare (1-2)	4.273.146 lei
3. Venit financiar	113.177 lei
4. Cheltuieli financiare	2.998.041 lei
Rezultat financiar (3-4)	-2.884.864 lei
5. Venit extraordinar	-
6. Cheltuieli extraordinare	-
Rezultat extraordinar (5-6)	-
7. Rezultat brut	1.388.282 lei

8. Cheltuieli nedeductibile fiscal

- total din care	1.815.525,22 lei
- dif. amortizare nededuct	118.120,90 lei
- amenzi și penaliități	86.828,93 lei
- carburant și reparații autoturisme folosite de directori executivi și salariații care au contract de comodat	190.100,79 lei
- cv. Tichete cadou	605.030,09 lei
- sponsorizare	41.000,00 lei
- TVA nedeductibil (minus de inventar)	582.877,64 lei
- participarea salariaților la profit	154.253,00 lei
- protocol	37.218,09 lei
- rotunjiri	95,78 lei

9. Profit net

1.388.282 lei

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța are încheiate contracte de leasing financiar pentru autovehicule destinate transportului de persoane și materiale, echipamente și instalații tehnologice specifice activității.

În anul 2013 au fost achitate în întregime și la timp ratele de leasing, dobanda și celelalte cheltuieli aferente contractelor.

Profitul net rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează în conformitatea cu prevederile Ord. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile sociale cu capital integral sau majorar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare după cum urmează:

- participarea salariaților la profit, 10% din profit, dar nu mai mult de un salariu mediu de bază realizat în exercițiul încheiat: 154.253,00 lei;
- vărsăminte la bugetul local 90% din profit: 1.249.453,00 lei;
- fond de rezervă (alte rezerve): 138.829,00 lei diferența de profit nerepartizat pe destinațiile legale.

DIRECTOR GENERAL,

RU

ÎNTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC

Ec. TEODOR-RĂZVAN MIHU

R.A.J.D.P Constanta
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31.12.2013

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	99.724.313	119.689.330
Plati catre furnizori si angajati	110.050.486	112.964.812
Dobanzi platite	643.948	650.925
Impozit pe profit platit	271.799	0
Dobanzi incasate	7.159	9.466
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-11.234.761	6.083.059
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	3.194.698	2.201.071
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Trezorerie neta din activitati de investitie	-3.194.698	-2.201.071
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din finantare C.J.C	12.317.933	12.671.710
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	11.002.571	11.817.153
Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar	1.315.260	742.333
Trezorerie neta din activitati de finantare	102	112.224
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-5.046.740	3.994.212
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2.857.224	-2.189.516
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	-2.189.516	1.804.696

DIRECTOR GENERAL,

Intocmit,

TEODOR RAZVAN MIHU

IC

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2013

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Patrimoniul regiei	5.766.524					5.766.524
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	2.958.813			28.909		2.929.904
Rezerve legale	650.685					650.685
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	3.583.014	142.674				3.725.688
uni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³²	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D		129328			129.328
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	1.535.291	1.388.282	1.535.291	1.535.291	1.388.282
	Sold D					

Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		14.494.327	1.660.284		1.564.200	1.535.291	14.590.411

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
TEODOR RAZVAN MIHU

Di :iv

R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

DECLARAȚIE

Conform Legii contabilității 82/1991, republicată, subsemnatul Adrian-George Gâmbuțeanu, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație, declar pe propria răspundere că:

- pentru întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat politici contabile conform reglementărilor aplicabile în vigoare;
- situațiile financiare anuale oferă imaginea fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- R.A.J.D.P. Constanța își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

R.A.J.D.P. Constanța
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon 0241/693523, Fax 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

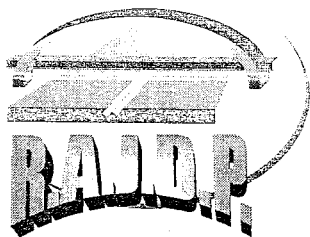
**RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31.12.2013**

Conturile anuale ale R.A.J.D.P. Constanța au fost stabilite conform principiilor contabile și planului contabil definite în Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și cu respectarea prevederilor Legii 571/2003 privind Codul fiscal cu toate modificările, valabile la 31.12.2012.

Total venituri:	76.802.047 lei
Total cheltuieli:	75.413.765 lei
Profit contabil:	1.388.282 lei

Ing.

**ÎNTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC**



**REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ
DE DRUMURI ȘI PODURI CONSTANȚA**

str. Celulozei nr. 15 A, cod postal 900155

Tel: 0241- 693523, 0241-693527
0372-704682, 0372-704683

E-mail: office@rajdpct.ro
rajdp@cjc.ro

Fax: 0241-630696

Nr. ORC: J13/115/1991

CUI: RO 2749993

Cod IBAN: RO71RNCB0114032055210001
Banca Comerciala Romana sucursala Constanța

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanta

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Nr. _____ din _____, 2014

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
la 31.12.2013**

Pentru anul 2013 rezultatele economico-financiare dupa constituirea fondului de participare a salariatilor la profit se prezinta astfel:

- lei

1.	Venituri totale	76.802.047
2.	Cheltuieli totale	75.413.765
3.	Rezultatul brut	1.388.282
4.	Rezultatul net	1.388.282
5.	Rata rentabilitatii brute	1,81%
6.	Rata rentabilitatii nete	1,81%

Rezultatele obtinute la 31.12.2013 s-au concretizat intr-un profit brut de 1.388.282 lei , mai mare cu 11.718 lei decat profitul prevazut in BCV-ului aprobat.

Situatia patrimoniului pe elemente specifice din balanta de verificare contabila la 31.12.2013 in valoare de 2.581.632.853 lei in comparatie cu inceputul anului in valoare de 2.380.169.685 lei , se prezinta astfel:

- lei

A.	Nr. rd.	Sold la:	
		Inceputul anului	31.12.2013
	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE	01	17603	25447
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
II. IMOBILIZARI CORPORALE	02	2.253.714.516	2.255.692.428
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	04	2.253.732.119	2.255.717.875

B.	ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI	05	8.701.566	11.503.201	
	II. CREANTE	06	74.520.076	71.083.159	
	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	07			
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	08	3.935.408	4.234.930	
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	09	87.157.050	86.821.290	
C.	CHELTUIELI IN AVANS	10	7.000	51.083	
D.	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11	52.387.873	32.343.442	
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE	12	34.776.177	37.170.641	
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	13	2.288.508.296	2.292.888.516	
G.	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14	10.566.222	12.577.678	
H.	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII	15	11.327.391	8.233.353	
I.	VENITURI IN AVANS, din care	16			
	- subventii pentru investitii	17	32.767.664	38.155.163	
	- venituri inregistrate in avans	18			
J.	CAPITAL SI REZERVE I. CAPITAL, din care:	19			
	- capital subscris nevarsat	20			
	Capital subscris varsat	21			
	- patrimoniul regiei	22	5.766.524	5.766.524	
	II. PRIME DE CAPITAL	23			
	III. REZERVE REEVALUARE	241	2.958.813	2.929.904	
	IV. REZERVE	25	4.233.699	4.376.372	
	V. REZULTATUL REPORTAT	SOLD C	26		
		SOLD D	27	129.328	129.328
	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD C	28	1.535.291	1.388.282
SOLD C		29			
	Repartizarea profitului	30	108.548		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	31	14.256.451	14.331.754	
	Patrimoniul public	32	2.219.590.568	2.219.590.568	
	CAPITALURI - TOTAL	33	2.233.847.019	2.233.922.322	
	TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV	34	2.380.169.685	2.381.632.853	

Situatia clientilor neincasati din lucrarile de intretinere si reparatii drumuri se prezinta astfel:

- lei

		Sold la 31.12.2013	Vechime		
			Peste 30 zile	Peste 90 zile	Peste 365 zile
1.	C.J.C. Constanta	258.461	6.411	30.292	23.810
2.	C.L. Agigea	309.797	57.662	252.135	
3.	C.L. Amzacea	243.062		24.391	207.462
4.	C.L. Albesti	26.226		22.506	
5.	C.L. Aliman	1.243.298		145.738	1.084.341
6.	C.L. 23 August	16.010	16.010		
7.	C.L. Baneasa	58.110	58.110		
8.	C.L. Baraganu	10.128			
	C.L. Cernavoda	6.901			6.901
10.	C.L. Castelu	21.365			21.365
11.	C.L. Cerchezu	8.703			319
12.	C.L. Ciocarlia	1.045.788		44.894	1.000.894
13.	C.L. Cobadin	6.897			506
14.	C.L. Cogealac	399.153	238.502	160.651	
15.	C.L. Comana	38.620			32.229
16.	C.L. Costinesti	21.727			21.727
17.	C.L. Cumpana	499.498	3.719	485.172	
18.	C.L. Corbu	6.948			
19.	C.L. Deleni	633.456		2.926	630.530
20.	C.L. Dobromir	6.257			6.257
	C.L. Garliciu	22			22
22.	C.L. Ghindaresti	1.044.018		1.044.018	
23.	C.L. Harsova	750.261	87.414	662.847	
24.	C.L. Ion Corvin	2.654.087			2.484.640
25.	C.L. Independenta	1.096.998	590.465	506.533	
26.	C.L. Lipnita	1.247.940	1.007.734	240.206	
27.	C.L. Medgidia	468.261			468.261
28.	C.L. Mereni	190.510		17.599	161.766
29.	C.L. Oltina	14.260	14.260		
30.	C.L. Ostrov	6.552	6.552		
31.	C.L. Pecineaga	9.460		4.673	

32.	C.L. Saligny	891.072	891.072		
33.	C.L. Saraiu	523.949			523.949
34.	C.L. Silistea	472.452		2.839	469.613
35.	C.L. Tuzla	438.298			438.298
36.	C.L. Valu lui Traian	28.252			28.252
	TOTAL	14.696.797	2.977.911	3.647.420	7.611.142
	%	100%	20,26%	24,82%	51,79%

Situatia clientilor neincasati cu sume mai mari din alte activitati, la 31.12.2013, se prezinta astfel:

-lei

		Sold la 31.12.2012	Vechime		
			Peste 30 zile	Peste 90 zile	Peste 365 zile
	ABC Comal	58.472			58.472
2.	Agropan Compus	164.016		29.751	134.266
3.	Almacons	507.366		3.538	503.827
4.	Anlasen 2003	864.390	193.269	619.404	
5.	Apolodor Com	29.453			29.453
6.	Auto Prima	21.028			
7.	Cereal Group	147.407	87.423		
8.	3Control Construct	301.992	301.992		
9.	Crisbo Service	4.089			
10.	Edilitar Local Tuzla	74.400		74.400	
11.	Eili Building	207.777	118.616		
12.	Geomarco Construct	348.059	281.777	11.229	
13.	Grand Art Construct	256.164			256.164
14.	M&M Expert	304.985		260.826	
15.	Mila Impex	361.870			361.870
16.	Mocanu Impex	70.462			70.462
17.	Nimada	343.702			343.702
	Oprea Edilconstruct	309.844	29.532	280.311	
18.	Petroconst	16.480		16.480	
19.	Pro Implement	1.109.329			1.109.329

20.	RAJA	97.672	97.672		
21.	ROM COMAN	94.203		91.166	3.038
22.	Sapte Costel Ciprian	58.903			58.903
23.	Structural ING	87.930		16.872	71.058
24.	Sunrise Comp	843.631			843.631
25.	Termica Distributie	873.474			873.474
26.	Top Build	454.320		60.353	393.967
27.	Topocad	285.664	99.347		1.435
28.	TSP Ecoterm	107.472			107.472
29.	Utiltrans	209.747			209.747
30.	Yse Trans	357.826	132.126	183.205	40.871
31.	Diversi	572.375	77031	138778	329.967
	TOTAL	9.544.502	1.418.785	1.786.313	5.801.108
	%	100%	14,86%	18,72%	60,78%

Situatia clientilor in litigiu pentru care s-au inceput procedurile judiciare de recuperare a creantelor se prezinta astfel:

		-lei		
		Sold la 31.12.2013	Incasari la zi	Dif. ramasa de incasat
1.	Altius Construct	8.568		8.568
2.	Carsium	4.153		4.153
3.	CNE Cernavoda	2.511		2.511
4.	C.L. Castelu	2.962		2.962
5.	C.L. Cogealac	49.223		49.223
6.	C.L. Costinesti	38.036		38.036
	C.L. Deleni	598.694		598.694
8.	C.L. N. Balcescu	11.581		11.581
9.	C.L. Pestera	649.741		649.741
10.	Euroest Operation	102.805		102.805
11.	Getracons	17.404		17.404
12.	Pelops Construct	5.797		5.797
13.	Replica Press	3.381		3.381
14.	Viitorul Nisipari	493		493
	TOTAL	1.495.348		1.495.348

Structura creantelor in lei este urmatoarea:

- clienti 24.241.299 lei
- clienti in litigiu 1.495.348 lei
- creante in leg. cu personalul..... 152.798 lei
- furnizori debitori..... 56.902 lei
- debitori diversi..... 2.495.987 lei
- TVA neexigibila..... 1.344.908 lei

Ponderea clientilor neincasati corelata cu deprecierea inregistrata, functie de vechime se prezinta astfel:

- 4,12% (998.620 lei) cu o vechime de pana la 30 zile de la facturare;
- 18,14% (4.396.697 lei) cu o vechime peste 30 zile de la facturare;
- 22,41% (5.433.733 lei) cu o vechime peste 90 zile de la facturare;
- 55,33% (13.412.250 lei) cu o vechime peste 365 zile de la facturare.

Structura datoriilor in suma de 44.921.120 lei din care:

- datorii curente 32.343.442 lei (72,00%)
- datorii care trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an de 12.577.678 lei (28,00%) este urmatoarea:
 - furnizori total: 21.293.431 lei din care pe vechimi:
 - pana in 30 zile 2.275.497 lei (10,67%)
 - peste 30 zile..... .8.397.155 lei (39,45%)
 - peste 90 zile..... .9.097.270 lei (42,72%)
 - peste 365 zile..... 1.523.509 lei (7,16%)
- leasing financiar.....10.326.835 lei
- garantii de buna executie retinute..... 4.684.631 lei
- salarii 122.292 lei
- datorii aferente salariilor..... 420.069 lei
- redeventa miniera..... 192.879 lei
- garantii gestionari..... 272.148 lei
- datorii la CJC (autorizatii)..... 82.129 lei
- diversi creditorii..... 69.322 lei
- credite bancare..... 4.514.620 lei

Situatia contului de profit si pierderi la 31.12.2013 fata de realizarile anului 2012 si prevederile B.V.C.-ul pe anul 2013 se prezinta astfel:

-lei

Denumirea indicatorilor		Nr. Rd.	Exercitiul financiar		
			31.12.2012	31.12.2013	BVC 2013
A		B	1	2	3
1.	Cifra de afaceri neta	01	82.376.187	62.412.563	68.893.200
	Productia vanduta	02	82.376.987	62.384.705	68.893.200

	Venituri din vanzarea marfurilor	03	-800	27.858	
	Reduceri comerciale acordate	04			
2.	Variatia stocurilor	Sold C	05	1.140.520	3.706.981
		Sold D	06		
3.	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	07			
4.	Alte venituri din exploatare	08	7.993.052	10.569.326	20.834.000
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL			91.509.759	76.688.870	89.727.200
5.	Cheltuieli cu mat. prime si materiale	09	29.814.871	26.659.194	40.551.575
6.	Alte cheltuieli materiale	10	183.786	215.539	905.000
7.	Alte chelt. externe (cu energie si apa)	11	1.178.277	1.246.245	1.876.245
8.	Cheltuieli privind marfurile	12	-400	28.292	
	Reduceri comerciale primite	13	53.740	97.829	
9.	Cheltuieli cu personalul, din care:	14	9.044.237	9.377.586	10.368.190
	Salarii	15	7.200.424	7.480.001	7.580.540
	Chelt. cu asig. ci protectia sociala	16	1.843.813	1.897.585	2.787.650
10.	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	17	6.906.311	6.615.227	9.285.320
	a.1) Cheltuieli	18	6.906.311	6.615.227	9.285.320
	a.2) Venituri	19			
11.	Ajustarea val. activelor circulante	20	-10.735	-6.980.888	
	b.1) Cheltuieli	21	-10.735		
	b.2) Venituri	22		6.980.888	
12.	Alte cheltuieli de exploatare	23	37.881.741	38.446.396	22.498.000
	12.1. Chelt. privind prestatiile externe		35.923.569	34.888.217	22.198.000
	12.2. Chelt. cu impozite, taxe si varsaminte	24	1.066.266	2.028.651	300.000
	12.3. Chelt. cu despag., donatii si active cedate	25	891.906	1.529.528	
13.	Ajustari privind provizioanele	26	744.243	-3094.038	
	- cheltuieli	27	1.494.536	1.489.359	
	- venituri	28	750.293	4.583.397	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL			85.688.591	72.415.724	85.484.330
REZULTATUL DIN EXPLOATARE (profit)			30	5.821.168	4.273.146
				4.242.870	

	- pierdere	31			
14.	Venituri din interese de participare	32			
	- din care, in cadrul grupului	33			
15.	- Venituri din alte invest. si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	34			
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	35			
16.	- Venituri din dobanzi	36	7.159	9.468	10.000
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	37			
	- Alte venituri financiare	38	204.144	103.709	10.000
VENITURI FINANCIARE - TOTAL		39	211.303	113.177	20.000
17.	- Ajustarea val. privind imob. financiare si inv. financiare detinute ca active circulante	40			
	- cheltuieli	41			
	- venituri	42			
18.	- Cheltuieli privind dobanzile	43	1.959.208	1.393.258	2.852.870
	- din care, in relatia cu entitati afiliate	44			
	Alte cheltuieli financiare	45	2.072.901	1.604.783	10.000
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL		46	4.032.109	2.998.041	2.862.870
REZULTATUL FINANCIAR - profit		47			
	- pierdere	48	3.820.806	2.884.864	2.842.870
19.	REZULTATUL CURENT - profit	49	2.000.362	1.388.282	1.400.000
	- pierdere	50			
20.	- Venituri exceptionale	51			
21.	- Cheltuieli exceptionale	52			
	REZULTATUL EXCEPTIONAL - profit	53			
	- pierdere	54			
VENITURI TOTALE		55	91.721.062	76.802.047	89.747.200
CHELTUIELI TOTALE		56	89.720.700	75.413.765	88.347.200
22.	REZULTATUL BRUT - profit	57	2.000.362	1.388.282	1.400.000
	- pierdere	58			

23.	IMPOZITUL PE PROFIT	59	465.071		212.800
24.	IMPOZITUL PE VENIT	60			
25.	PROFIT SAU PIERDERE NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR- profit	61	1.535.291	1.388.282	1.187.200
	piedere	62			
26.	Rata rentabilitatii (_____)%	63	2,18%	1,81%	1,56%

**Structura veniturilor si cheltuielilor
pe elemente primare si pe articole de calculatie se prezinta astfel :**

Venituri pe elemente	lei
➤ Venituri din vanzarea produselor finite	7.452.967
➤ Venituri din vanzarea produselor rezidu	752
➤ Venituri din executare lucrari si prestari servicii	54.930.986
➤ Venituri din vanzarea marfurilor	27.858
➤ Variatia stocurilor	3.706.981
➤ Venituri din subventii deexploatare	3.411.651
➤ Alte venituri din exploatare	7.157.675
➤ Venituri din diferente de curs valutar	3.117
➤ Venituri din dobanzi	9.468
➤ Venituri din sconturi obtinute	355
➤ Alte venituri financiare	100.237
Total venituri	76.802.047

Cheltuieli pe elemente	
➤ Cheltuieli cu materii prime	7.504.727
➤ Cheltuieli cu materialele auxiliare	1.231.641
➤ Cheltuieli privind combustibilul	13.708.735
➤ Cheltuieli privind piesele de schimb	3.429.940
➤ Cheltuieli privind semintele de plantat	467.448
➤ Cheltuieli privind materialele consumabile	316.704
➤ Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar	198.151
➤ Cheltuieli privind materialele nestocate	2.141
➤ Cheltuieli privind energia si apa	1.246.245
➤ Cheltuieli privind marfurile	28.292
➤ Cheltuielile privind ambalajele	15.247
➤ Reduceri comerciale primite	-97.829

➤ Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	335.787
➤ Cheltuieli redevente locatii,chirii	195.502
➤ Cheltuieli cu primele de asigurare	785.760
➤ Cheltuieli cu colaboratorii	472
➤ Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	101.237
➤ Cheltuieli de protocol ,reclama si publicitate	37.218
➤ Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3.822.847
➤ Cheltuieli cu deplasările,detasările si transferari	6.092
➤ Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	145.460
➤ Cheltuieli cu serviciile bancare	126.114
➤ Cheltuieli cu serviciile executate de terti	29.332.200
➤ Cheltuieli cu alte impozite si taxe	2.028.651
➤ Cheltuieli cu salariile personalului	6.633.856
➤ Cheltuieli cu tichetele de masa acordate	691.420
➤ Cheltuieli participarea salariatilor la profit	154.253
➤ Contributia unitatii la asigurarile sociale	1.383.341
➤ Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	48.372
➤ Contributia angajatorului ptr asigurari sociale de sanatate	344.553
➤ Contributie angajator ptr accidente de munca si boli profesionale	16.460
➤ Contributie angajator pentru concedii si indemnizatii	56.321
➤ Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	48.538
➤ Despagubiri ,amenzi si penalitati	871.938
➤ Donatii si subventii acordate	41.000
➤ Cheltuieli privind activele cedate	11.464
➤ Alte cheltuieli de exploatare	605.126
➤ Cheltuieli din diferentele de curs valutar	2.604
➤ Cheltuieli privind dobanzile	1.393.258
➤ Alte cheltuieli financiare	1.602.179
➤ Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	6.615.227
➤ Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	1.489.359
Total cheltuieli	75.413.765

Activitatea desfasurata in anul 2013 a generat un rezultat net pozitiv de + 1.388.282 lei ,reprezentand 99,16% fata de prevederile din Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2013 .

PI

STRATIE

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
CABINET VICEPRESEDINTE**

EXPUNERE DE MOTIVE

La proiectul de hotarare privind aprobarea Situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta

In conformitate cu dispozitiile Legii nr.215 / 2001 privind administratia publica locala, republicata, Consiliile Judetene au competenta sa aprobe situatiile financiare anuale pentru regiile care functioneaza in subordinea lor.

Intrucat R.A.J.D.P.Constanta este o unitate proprie a Consiliului Judetean Constanta acesta are competenta de aprobare a situatiilor financiare ale acestei Regii in fiecare exercitiu bugetar.

Situatiile financiare care fac obiectul prezentului proiect de hotarare includ urmatoarele :

- Bilantul contabil la 31.12.2013
- Contul de profit si pierdere la 31.12.2013
- Date informative la 31.12.2013
- Situatiile activelor si amortizarii activelor imobilizate la 31.12.2013
- Notele explicative la situatiile financiare anuale conform OMFP nr.3055/2009
- Situatiile fluxului de trezorerie la 31.12.2013
- Situatiile modificarii capitalului propriu la 31.12.2013
- Declaratia persoanelor care isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale
- Balanta de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2013
- Raportul de gestiune pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2013
- Raportul administratorilor la 31.12.2013
- Hotararea Consiliului de administratie
- Raportul auditorului financiar.

Se constata ca toate situatiile financiare anexate la proiect au fost intocmite cu respectarea O.M.F. nr. 3055 din 29.10.2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Din situatiile anexate la Proiectul de hotarare se observa ca rezultatele Regiei Judetene de Drumuri si Poduri Constanta pe anul 2013 sunt pozitive iar patrimoniul acesteia este gestionat corect si eficient.

In consecinta, supun dezbaterii si aprobarii Plenului Consiliului Judetean Constanta Proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta

VICEPRESEDINTE ,

Cristian Gheorghe DARIE

CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
DIRECTIA GENERALA ECONOMICO - FINANCIARA

R A P O R T

**la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor financiare anuale
incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri
Constanta**

Prin adresa nr. 3546 / 09.05.2014 inregistrata la Consiliul Judetean Constanta cu nr. 8559 / 09.05.2014, Regia Autonoma Judeteana de Drumuri si Poduri Constanta a depus situatiile financiare auditate intocmite la data de 31.12.2013.

Mentionam ca aceste situatii financiare au fost inregistrate la Administratia Financiara Constanta insotite de raportul auditorului S.C. "Accounting Company" S.R.L.

DIRECTOR GENERAL,
Taicutu Felicia

SEF SERVICIU,
Blacioti Georgeta

RAPORT

Comisia de specialitate pentru administratie publica, juridica, apararea ordinii publice, sanatate si protectie sociala, intrunita astazi 09.05.2014, a analizat Expunerea de motive a Vicepresedintelui Consiliului Judetean Gheorghe Cristian DARIE si Raportul Directiei Generale Economico – Financiara la proiectul de hotarare privind aprobarea Situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta.

Apreciem ca Proiectul de Hotarare privind aprobarea situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta este corect fundamentat si intruneste conditiile de legalitate si oportunitate.

In consecinta Proiectul de hotarare impreuna cu anexele sale pot fi supuse analizei si aprobarii in Plenul Consiliului Judetean .

PRESEDINTE,

RAPORT

Comisia de specialitate de studii, prognoze economico – sociale, buget – finante si administrarea domeniului public si privat al judetului, intrunita astazi 09.05.2014, a analizat Expunerea de motive a Vicepresedintelui Consiliului Judetean Cristian Gheorghe DARIE si Raportul Directiei Generale Economico – Financiara la proiectul de hotarare privind aprobarea Situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta.

Apreciem ca Proiectul de Hotarare privind aprobarea situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2013 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta este corect fundamentat si intruneste conditiile de legalitate si oportunitate.

In consecinta Proiectul de hotarare impreuna cu anexele sale pot fi supuse analizei si aprobarii in Plenul Consiliului Judetean .

PRESEDINTE,)



**REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ
DE DRUMURI ȘI PODURI CONSTANȚA**

str. Celulozei nr. 15 A, cod postal 900155

Tel: 0241- 693523, 0241-693527
0372-704682, 0372-704683
Fax: 0241-630696
Nr. ORC: J13/115/1991

E-mail: office@rajdpct.ro
rajdp@cjc.ro

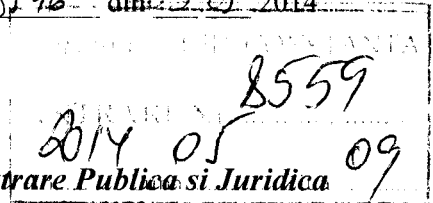
CUI: RO 2749993

Cod IBAN: RO71RNCB0114032055210001
Banca Comerciala Romana sucursala Constanța

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanta

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Nr. 3546 din 29.05.2014



**Către: Consiliul Județean Constanța
Direcția Generală de Administrare Publică și Juridică**

În atenția: Secretar al județului Doamna Mariana Belu

Domnului Director Ionuț Țițimeaua

Alaturat va înaintam situațiile financiare aferente anului 2013 ale Regiei Autonome
Județene de Drumuri și Poduri Constanța.

Director Gen.

Ing. Adrian-George GÂMBUȚEANU

Director Economic

Ec

U