

ROMANIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

HOTĂRÂREA Nr. 124
Privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018
ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară,
in judicial reorganisation, en redressment

Consiliul Județean Constanța, întrunit în ședința din data de 14.05.2019

Având în vedere :

- Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Constanța, Marius – Horia TUȚUIANU;
- Raportul Direcției Generale Economico - Financiară;
- Raportul Comisiei de Buget-finanțe

Luând în considerare dispozițiile O.M.F. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ,

Avand in vedere prevederile O.G. nr. 43/1997 privind regimul drumurilor, cu modificările și completările ulterioare, ale H.C.J. nr. 430/2013 privind atribuirea în gestiune directă către Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment serviciului public de administrare a drumurilor județene, podurilor și podetelor aferente,

În temeiul prevederilor art. 91 alin. (1) lit.„d”, alin (5) lit. „a” pct 12 și ale art 97 din Legea nr. 215 / 2001 privind administrația publică locală, republicată

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment, conform Anexelor 1-12 ce fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Direcția Generală de Administrație Publică și Juridică va transmite prezenta hotărâre persoanelor interesate în vederea ducerii la îndeplinire.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu 34 voturi pentru, — voturi împotriva și — abțineri.

Constanța 14.05.2019

PREȘEDINTE

Marius – Horia TUȚUIANU

Contrasemnează
SECRETAR AL JUDEȚULUI

Mariana BEMU

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 20.03.2019 Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2018
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 5.766.524
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	

Entitatea Regia Autonoma Jud Drumuri Poduri in Reorganizare

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Constanta		Constanta
Strada	Nr.	Bloc
Str. Celulozei	15A	
Scara	Ap.	Telefon
		0241630696

Număr din registrul comerțului J13/115/1991 Cod unic de inregistrare 2749993

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situatii financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

Entități de interes public

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	5.758.085
	Capital subscris	0
	Profit/ pierdere	7.885.955

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
Lungoci Dumitru Lucian

Numele si prenumele
Onica Monica Mirela

Calitatea
12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
Lexexpert Audit SRL Galati

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR 1047 / 2011 CIF/ CUI 27883213

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	3.785
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	3.785
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	14.523.474	14.095.472
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.660.509	4.303.066
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	23.361	15.094
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	20.207.344	18.413.632
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	20.207.344	18.417.417
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.936.203	3.651.229
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	20.943	632.057
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.347.772	4.197.854
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	71.281	352.899
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.376.199	8.834.039
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	24.692.267	15.803.230
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.525.763	6.753.260
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	32.218.030	22.556.490
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	22.110.633	20.085.756
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	59.704.862	51.476.285
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	77.611	68.192
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	91.819	25.048
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	596.293	2.169.558
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.057.309	3.957.012
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.745.421	6.151.618
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	54.266.925	40.087.489
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	74.474.269	58.504.906
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)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	61.459.755	47.941.906
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	61.459.755	47.941.906
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		4.804.915
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		4.804.915
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	13.574.199	2.361.768
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		2.361.768
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	13.574.199	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	2.770.127	2.943.602
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	2.770.127	2.943.602
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	16.344.326	5.305.370
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	5.766.524	5.766.524
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	5.766.524	5.766.524
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	8.020.274	7.664.088
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	650.685	1.153.305
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.909.248	7.327
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.559.933	1.160.632
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	46.763.592	16.719.114
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	27.857.176	7.885.955
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-559.685	5.758.085
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-559.685	5.758.085

Suma de control F10 : 1109421815 / 2920025029

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

Lungoci Dumitru Lucian

Onica Monica Mirela

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	57.168.459	48.745.390
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	57.168.459	48.745.390
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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		1.479.740
Sold D	08	56.641	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	10.953.768	4.604.972
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	3.281.633	2.864.807
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	68.065.586	54.830.102
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	15.967.097	16.517.980
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	173.561	140.368
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.761.792	1.548.743
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	204	7.106
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	13.445.063	14.530.568
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	11.092.748	13.771.194
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	2.352.315	759.374
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.657.725	1.636.892
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.657.725	1.636.892
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		1.864.155

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		1.864.155
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.827.484	8.082.940
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	5.404.038	7.333.049
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	708.789	743.842
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	520.475	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	194.182	6.049
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul General și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-51.285	2.541.050
- Cheltuieli (ct.6812)	40		2.541.050
- Venituri (ct.7812)	41	51.285	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	39.781.233	46.855.590
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	28.284.353	7.974.512
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	10.855	22.601
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	72	112
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	10.927	22.713
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	437.796	111.047
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	308	223
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	438.104	111.270
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	427.177	88.557

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	68.076.513	54.852.815
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	40.219.337	46.966.860
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	27.857.176	7.885.955
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	27.857.176	7.885.955
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 901432789 / 2920025029

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Lungoci Dumitru Lucian

Numele si prenumele

Onica Monica Mirela

Semnătura _____

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ANEXA NR 3 LA
HCD NR. 127 / 14.05.2019

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		7.885.955
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	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 17 + 18)	04	04	586.918	586.918	
urnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	586.918	586.918	
- peste 30 de zile	06	06	561.484	561.484	
- peste 90 de zile	07	07	17.736	17.736	
- peste 1 an	08	08	7.698	7.698	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	308		260
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	310		283
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	237.839

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	10.338.970
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	7.245.268
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	3.093.702
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	1.027.893
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	24.460.314	23.609.585
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	17.700.918	10.338.870
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	270.017	262.775
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	472.247	680.593
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	4.411	35.071
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	467.731	645.417
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	105	105
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	6.861.110	6.052.144
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	6.861.110	6.052.144
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	3.859	385
- în lei (ct. 5311)	93	85	3.859	385
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	22.106.742	20.085.339
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	22.106.664	20.085.173
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	78	166
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	23.892.252	17.024.578
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		3.501
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	688.113	2.194.605
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	418.558	470.338
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	1.571.338	1.065.751
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	382.333	382.120
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	1.188.763	672.232
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	112	9.519
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	130	1.880
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	21.214.243	13.290.383
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	21.214.243	13.290.383
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130				
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	6.427	6.427		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	5.766.524	X	5.766.524	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149	5.766.524	100,00	5.766.524	100,00
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

A	Nr. rd.	Sume	
		2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153	
- către instituții publice centrale;	165	154	
- către instituții publice locale;	166	155	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156	
A	Nr. rd.	Sume	
A	B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	
- către instituții publice centrale	170	159	
- către instituții publice locale	171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162	
- către instituții publice centrale	174	163	
- către instituții publice locale	175	164	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165	
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)	
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169	
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Lungoci Dumitru Lucian

Numele si prenumele

Onica Monica Mirela

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

**Formular
VALIDAT**

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) 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.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
 la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	158.159	6.667	-1.121	X	165.947
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	158.159	6.667	-1.121	X	165.947
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.810.069	127.014		X	2.937.083
Constructii	07	11.747.578	18.908	355.540		11.410.946
Instalatii tehnice si masini	08	37.379.327	17.598	8.985		37.387.940
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.471.559	32.963	4.358		2.500.164
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	54.408.533	196.483	368.883		54.236.133
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	54.566.692	203.150	367.762		54.402.080

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	158.159	2.882	-1.121	162.162
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	158.159	2.882	-1.121	162.162
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	34.173	217.738	-646	252.557
Instalatii tehnice si masini	25	32.207.856	1.300.163	13.343	33.494.676
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.959.160	116.108		2.075.268
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	34.201.189	1.634.009	12.697	35.822.501
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	34.359.348	1.636.891	11.576	35.984.663

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 544596486 / 2920025029

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Lungoci Dumitru Lucian

Numele si prenumele

Onica Monica Mirela

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

ANEXA NR. 5 LA
H.C.D. NR. 124 - 14.05.2019

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

-lei-

Nr crt.	Denumirea elementului	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		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	158,159.00	6,667.00	-1,121.00	165,947.00	158,159.00	2,882.00	-1,121.00	162,162.00
	Concesiuni, brevete, licente, marci	6,427.00	0.00	0.00	6,427.00	6,427.00	0.00	0.00	6,427.00
	Alte imobilizari necorporale	151,732.00	6,667.00	-1,121.00	159,520.00	151,732.00	2,882.00	-1,121.00	155,735.00
2	Imobilizari corporale	54,408,532.00	196,483.00	368,882.00	54,236,133.00	34,201,188.00	1,634,009.00	12,696.00	35,822,501.00
	a) in patrimoniul propriu	54,156,920.00	196,483.00	368,882.00	53,984,521.00	34,201,188.00	1,634,009.00	12,696.00	35,822,501.00
	Terenuri	2,810,069.00	127,014.00	0.00	2,937,083.00	0.00	0.00	0.00	2,937,083.00
	Constructii	11,495,966.00	18,908.00	355,540.00	11,159,334.00	34,173.00	217,738.00	-646.00	252,557.00
	Echipamente tehnologice	25,425,932.00	17,598.00	8,984.00	25,434,546.00	20,286,143.00	1,279,073.00	8,984.00	21,556,232.00
	Aparate si instalatii de masurare	2,340,736.00	28,364.00	4,358.00	2,364,742.00	1,847,781.00	111,517.00	4,358.00	1,954,940.00
	Mijloace de transport	11,953,394.00	0.00	0.00	11,953,394.00	11,925,629.00	12,815.00	0.00	11,938,444.00
	Mobilier, birou, echip. de protectie	130,823.00	4,599.00	0.00	135,422.00	107,462.00	12,866.00	0.00	120,328.00
	b) preluate in administrare	251,612.00	0.00	0.00	251,612.00	0.00	0.00	0.00	251,612.00
	Constructii	251,612.00	0.00	0.00	251,612.00	0.00	0.00	0.00	251,612.00
3	Imobilizari corporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Avansuri pentru imobiliar corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total	54,566,691.00	203,150.00	367,761.00	54,402,080.00	34,359,347.00	1,636,891.00	11,575.00	35,984,663.00

Administrator Special,

Dumitru - Lucian Lupascu

Director Economic,

Ec. Anca - Cristina Papuschi

Intocmit,

Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014

CITR Filiala Bucuresti SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

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

Nota 2

PROVIZIOANE
 la data de 31.12.2018

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	0.00	4,804,915.00	0.00	4,804,915.00
Provizioane ptr. Impozite	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte provizioane ptr. riscuri si cheltuieli din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
-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	0.00	4,804,915.00	0.00	4,804,915.00

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE
 la data de 31.12.2018

Denumirea ajustari pentru deprecieri	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	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 masa	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustari ptr. deprecierea ambalajelor	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustari ptr. deprecierea clientilor	0.00	7,022,775.00	0.00	7,022,775.00
Ajustari ptr. deprecierea debitorilor	0.00	0.00	0.00	0.00
Total ajustari	0.00	7,022,775.00	0.00	7,022,775.00

Administrator Social,

Director Economic.

Dumitru /Educan Lunoci

Ec. Andra - Cristina Paruschi

Intocmit,
 Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat în condițiile legii 85/2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

R.A.J.D.P Constanta in Reorganizare
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630696
Fax 0241/630698
C.F 2749993

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2018

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	0.00
- rezerva legala	0.00
- acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0.00
- dividende	0.00
Profit nerepartizat	7,885,955.00

Administrația Special,
Ino. Dumitru Lucian Lungoci

Director Economic.
Ec. Anca Cristina Păruschi

Intocmit,
Sef Serviciu Financiar-Contab.
Ec. Monica Mirela Onica

Avizat în condițiile legii 85/2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

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

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
la data de 31.12.2018

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	57.168.459	48.745.390
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	33.678.921	37.236.914
3.Cheltuielile activitatii de baza	18.062.057	10.443.892
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	8.166.386	19.586.267
5.Cheltuielile indirecte de productie	7.450.478	7.206.755
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	23.489.538	11.508.476
7. Cheltuielile de desfacere	4.534	0
8. Cheltuielile generale de administratie	6.149.063	9.618.676
9. Productie neterminata	-56.641	1.479.740
10. Alte venituri din exploatare	7.213.918	4.604.972
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10)	24.493.218	7.974.512

Administrator Special.

~~Dumitru Lucian~~ Lungoci

Director Economic

Ec. Anca -Cristina Raikischi

Intocmit,
Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec.Monica Mirela Onica

Avizat în condițiile legii 85/2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotiga

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
 la data de 31.12.2018

-lei-

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1an
0	1=2+3	2	3
Alte creante imobilizate	315,547.00		315,547.00
Furnizori – debitori	362,951.00	362,951.00	
Cienti	13,615,065.00	13,615,065.00	
Alte creante in leg. cu personalul	262,775.00	262,775.00	
TVA de recuperat	275,164.00	275,164.00	
TVA neexigibil	289,937.00	289,937.00	
Alte datorii si creante sociale	35,071.00	35,071.00	
Cienti facturi de intocmit	8,885,341.00	8,885,341.00	
Debitori diversi	5,739,853.00	5,739,853.00	
Impozit pe profit	150,355.29	150,355.29	
Cheltuieli in avans	68,192.00	68,192.00	
Total	30,000,251.29	29,684,704.29	289,916.67

-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	25,048.00	25,048.00		
Furnizori	1,802,371.00	1,802,371.00		
Furnizori de imobilizari	22,500.00	22,500.00		
Furnizori – facturi nesosite	344,687.00	344,687.00		
Efecte de comert de platit	0.00	0.00		
Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	0.00		
Personal- salarii datorate	334,183.00	334,183.00		
Personal -ajutoare materiale datorate	6,998.00	6,998.00		
Drepturi personal neridicate	8,187.00	8,187.00		
Retineri din salarii datorate tertilor	13,629.00	13,629.00		
Alte datorii in leg. cu personalul	107,342.00	107,342.00		
Asigurari sociale	381,301.00	381,301.00		
Contributie asiguratorie pentru munca	22,844.00	22,844.00		
Fond de handicapati	9,519.00	9,519.00		
Ajutor de somaj	819.00	819.00		
Impozit venituri salarii	76,224.00	76,224.00		
Alte impozite, taxe si varsaminte	77,999.00	77,999.00		
Alte datorii cu bugetul statului	1,880.00	1,880.00		
TVA de plata	0.00	0.00		
TVA neexigibil	495,164.00	495,164.00		
Creditori diversi	48,041,142.00	99,235.00	47,941,907.00	
Venituri in avans	2,943,602.00	2,943,602.00		
Total	54,715,439.00	6,773,532.00	47,941,907.00	0.00

Administrator Special,

Dumitru Lucian Lungoci

Director Economic.

Ec. Anca - Cristina Paruschi

Intocmit,

Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014
 CITR Filiala Bucuresti SPRL
 Senior Partener

Mircea Cotiga

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

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

În exercițiul financiar 01.01.2018 - 31.12.2018 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 1802/2014 :

- 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 hază 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.

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

ADMINISTRĂTOR SPECIAL,

DIRECTOR ECONOMIC.

Ing. Dumitru – Lucian MUNGOCI

Ec. Anca – Cristina PARUȘCHI

ÎNTOCMIT,

SEF SERVICIU
FINANCIAR-CONTABILITATE,

Ec. Monica – Mirela OŢICA

AVIZAT ÎN CONDITIILE LEGII 85 / 2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotieă

R.A.J.D.P. Constanța în Reorganizare
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 31.12.2018 patrimoniul total al regiei are următoarea componență:

- patrimoniul propriu: 5.766.524 lei
- patrimoniul public: 2.219.590.568 lei evidentiat extrabilantier.

Regia nu a emis acțiuni și obligațiuni de la înființare și până la 31.12.2018.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

Ing. Dumitru – Lucian LUNGOCI

Ec. Anca – Cristina PARUSCHI

ÎNTOCMIT,

SEF SERVICIU
FINANCIAR-CONTABILITATE,

Ec. Monica – Mirela ȐNICA

AVIZAT ÎN CONDIȚIILE LEGII 85 / 2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotiță

R.A.J.D.P. Constanța în Reorganizare
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 către un Administrator Special numit prin Hotărâre a Consiliului Județean Constanța nr. 228/ 17.08.2016 , iar activitatea curentă de către directorii executivi al regiei .

Prin Închicerea de sedinta nr. 828 din data de 29.12.2015, pronuntata de Sectia a II-a civila a Tribunalului Constanta în dosarul nr. 8071/118/2015, a fost admisa cererea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța și s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței conform Legii 85/2014, fiind desemnat CITR Filiala București SPRL în calitate de Administrator Judiciar.

Prin Sentința civila nr. 1376/15.09.2017, pronuntata în același dosar, anterior menționat, a fost confirmat planul de reorganizare a R.A.J.D.P.Constanța.

Numărul mediu de salariați realizat în anul 2018 este de: 260.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Ing. Dumitru – Lucian LUNGOCI

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Anca – Cristina PARUSCHI ✓

ÎNTOCMIT, ✓

SEF SERVICIU
FINANCIAR-CONTABILITATE,

Ec. Monica – Mirela ONICA

AVIZAT ÎN CONDIȚIILE LEGII 85 / 2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

ANEXA 9 LA BILANT

1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
a) Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{active curente (indicatorul capitalului)}}{\text{datorii curente}}$	16.07
b) indicatorul lichiditatii imediate	$\frac{\text{active curente - stocuri (indicatorul test acid)}}{\text{datorii curente}}$	14.04
2. INDICATORI DE RISC		
a) Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} \times 100$	370.73
	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100$	97.38
b) indicatorul privind dobanda	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}}$	72.02
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)		
a) viteza de rotatie a debitelor clienti	$\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$	60.01
b) viteza de rotatie a creditelor furnizori	$\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$	17.07
e) viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$	2.647
f) viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$	0.697
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
a) rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{capital angajat} = \text{capital propriu} + \text{datorii pe termen lung}}$	0.14

Administrator Special,

Dumitru - Lucian Nunoci

Director Economic,

Ec. Anca - Cristina Paruschi

Intocmit,
 Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014

CITR Filiala Bucuresti SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

R.A.J.D.P. Constanța in Reorganizare
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 un Administrator Special numit prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 226 / 17.08.2016, iar activitatea curentă de către directorii executivi al regiei.

Prin Incheierea de sedinta nr. 828 din data de 29.12.2015, pronuntata de Sectia a II-a civila a Tribunalului Constanta in dosarul nr. 8071/118/2015, a fost admisa cererea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța si s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei conform Legii 85/2014, fiind desemnat CITR Filiala Bucuresti SPRL in calitate de Administrator Judiciar.

Prin Sentinta civila nr. 1376/15.09.2017, pronuntata in acelasi dosar, anterior mentionat, a fost confirmat planul de reorganizare a R.A.J.D.P.Constanța.

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	54.830.102 lei
2. Cheltuieli din exploatare	46.855.590 lei
Rezultat din exploatare (1-2)	7.974.512 lei

3. Venit financiar	22.713 lei
4. Cheltuieli financiare	111.270 lei
Rezultat financiar (3-4)	- 88.557 lei
5. Venit extraordinar	-
6. Cheltuieli extraordinare	-
Rezultat extraordinar (5-6)	-
7. Rezultat brut	7.885.955 lei
8. Cheltuieli nedeductibile fiscal	
- total din care	488.271 lei
- amenzi și penalități	4.730 lei
- pierderi din creante	386.886 lei
- alte cheltuieli de exploatare	216 lei
- provizioane pentru client neincasati	96.439 lei
9. Profit impozabil pentru anul de raportare	8.374.226 lei

Profitul contabil realizat va acoperi pierderea neta din anii precedenti.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

Ing. Dumitru – ~~Lăcelan~~ LUNGOCI

Ec. Anca – Cătălina PARĂȘCIII

ÎNTOCMIT,

SEF SERVICIU
FINANCIAR-CONTABILITATE,

Ec. Monica – Mircea ONICA

AVIZAT IN CONDITIILE LEGII 85 / 2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

AMEXA NR. 6 CA
HCO NR. 124 / 14.05.2019

R.A.J.D.P Constanta in Reorganizare
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630698
Fax 0241/630696
C.F 2749993

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2018

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	63,190,215	62,293,037
Plati catre furnizori si angajati	48,894,042	64,029,845
Dobanzi platite	438,082	111,047
Impozit pe profit platit	0	0
Dobanzi incasate	10,855	22,601
Trezorerie neta din activitati de exploatare	13,868,946	-1,825,255
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	3,227	199,622
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Trezorerie neta din activitati de investitie	-3,227	-199,622
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din finantare C.J.C	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	13,865,718	-2,024,876
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	8,244,882	22,110,600
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	22,110,600	20,085,724

Administator Special,

Ing. Dumitru Stefan Lunoci

Director Economic,

Ec. Anca - Cristina Paruski

Intocmit,
Sef Serviciu Financiar-Contab.

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014

CITR Filiala Bucuresti SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

AMEXA NR. 7 1A
 HED NR. 124 - 14.05.2019

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

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31.12.2018

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	8,020,274			356,186		7,664,088	
Rezerve legale	650,685	502,620				1,153,305	
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1,920,100					1,920,100	
Alte rezerve	3,909,248			3,901,921		7,327	
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D	11,472,226		11,472,228		0	
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	37,211,466	9,066,754	27,639,006		18,639,214	
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	27,857,176	26,995,638	46,966,859		7,885,955	
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		-559,685	18,431,504	0	12,113,734	0	5,758,085

Administrator Special,

Inq. Dumitru - Lucian Lunaoci

Director Economic,

Ec. Anca - Cristina Paruschif

Intocmit,
 Sef Serviciu, Financiar-Contabilitate,

Ec. Monica Mirela Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014

CITR Filiala Bucuresti SPRL

Senior Partener

Mircea Cotina

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

DECLARAȚIE

Conform Legii contabilității 82/1991, republicată, subsemnatul Dumitru – Lucian Lungoci, în calitate de administrator special, 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.

Administrator Special,

Dumitru / Lucian Lungoci

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI analitice pe luna Decembrie 2018

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	CONTURI DE CAPITALURI	48,683,691.85	48,124,006.08	60,320,810.16	71,446,996.00	109,004,502.01	119,571,002.08	0.00	10,566,500.07
1 sf:17		559,685.77	0.00						
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	5,766,523.88	0.00	0.00	0.00	5,766,523.88	0.00	5,766,523.88
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	5,766,523.88	0.00	0.00	0.00	5,766,523.88	0.00	5,766,523.88
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8,020,274.14	356,186.23	0.02	356,186.23	8,020,274.16	0.00	7,664,087.93
106	REZERVA	0.00	4,559,932.30	3,901,920.48	502,620.12	3,901,920.48	5,062,552.42	0.00	1,160,631.94
1061	REZERVA LEGALE	0.00	650,684.66	0.00	502,620.12	0.00	1,153,304.78	0.00	1,153,304.78
1068	ALTE REZERVA	0.00	3,909,247.64	3,901,920.48	0.00	3,901,920.48	3,909,247.64	0.00	7,327.16
117	REZULTAT REPORTAT	48,683,691.85	1,920,100.19	9,066,753.82	39,111,231.11	57,750,445.67	41,031,331.30	16,719,114.37	0.00
117 sf:17		46,763,591.66	0.00						
1171	REZ.REPORTAT-PROFIT NEREPARTIZAT/PIERD.NEACOPERITA	11,472,225.66	0.00	0.00	11,472,225.66	11,472,225.66	11,472,225.66	0.00	0.00
1174	REZ.REPORTAT DIN CORECTARE ERORI CONTABILE	37,211,466.19	0.00	9,066,753.82	27,639,005.45	46,278,220.01	27,639,005.45	18,639,214.56	0.00
1175	REZ.REPORT.REPR.SURPLUS.REALIZ.DIN REZ.DIN REEVAL	0.00	1,920,100.19	0.00	0.00	0.00	1,920,100.19	0.00	1,920,100.19
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	27,857,175.57	46,966,859.10	26,995,638.20	46,966,859.10	54,852,813.77	0.00	7,885,954.67
151	PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	4,804,915.02	0.00	4,804,915.02	0.00	4,804,915.02
1512	PROVIZIOANE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR	0.00	0.00	0.00	4,804,915.02	0.00	4,804,915.02	0.00	4,804,915.02
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	29,090.53	32,591.53	29,090.53	32,591.53	0.00	3,501.00
2	CONTURI DE IMOBILIZARI	54,869,925.88	34,359,346.99	2,414,972.61	4,192,588.89	57,284,898.49	38,551,935.88	18,732,962.61	0.00
2 sf:17		20,510,578.89	0.00						
205	CONCES.,BREV.,LIC., MARCI COM,DR.SI AL.ACT.SIM.	6,426.90	0.00	0.00	0.00	6,426.90	0.00	6,426.90	0.00
2051	CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE, MARCI COM.ACHIZITONATE	6,426.90	0.00	0.00	0.00	6,426.90	0.00	6,426.90	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	151,731.75	0.00	6,666.97	-1,120.80	158,398.72	-1,120.80	159,519.52	0.00
211	TERENURI SI AMENAJARI TERENURI	2,810,069.31	0.00	127,014.00	0.00	2,937,083.31	0.00	2,937,083.31	0.00
2111	TERENURI	2,810,069.31	0.00	127,014.00	0.00	2,937,083.31	0.00	2,937,083.31	0.00
212	CONSTRUCTII	11,747,578.01	0.00	18,907.79	355,540.00	11,766,485.80	355,540.00	11,410,945.80	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	39,720,062.58	0.00	45,962.17	13,342.85	39,766,024.75	13,342.85	39,752,681.90	0.00
2131	ECHIP.TEHNOL.MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU	25,425,932.43	0.00	17,598.17	8,984.85	25,443,530.60	8,984.85	25,434,545.75	0.00
2132	APARATE,INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE	2,340,735.72	0.00	28,364.00	4,358.00	2,369,099.72	4,358.00	2,364,741.72	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	11,953,394.43	0.00	0.00	0.00	11,953,394.43	0.00	11,953,394.43	0.00
214	MOBILIER, BIROTICA, ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT.CORP	130,823.19	0.00	4,598.50	0.00	135,421.69	0.00	135,421.69	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	303,234.14	0.00	2,200,247.36	2,187,934.94	2,503,481.50	2,187,934.94	315,546.56	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	303,234.14	0.00	2,200,247.36	2,187,934.94	2,503,481.50	2,187,934.94	315,546.56	0.00
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	158,158.63	-1,120.80	2,882.25	-1,120.80	161,040.88	0.00	162,161.68
2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI COMER,SIMIL	0.00	6,426.90	0.00	0.00	0.00	6,426.90	0.00	6,426.90
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	151,731.73	-1,120.80	2,882.25	-1,120.80	154,613.98	0.00	155,734.78
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	34,201,188.36	12,696.62	1,634,009.65	12,696.62	35,835,198.01	0.00	35,822,501.39
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	34,172.63	-646.23	217,738.09	-646.23	251,910.72	0.00	252,556.95

R.A.J.D.P. CONSTANTA IN REORGANIZARE
CUI RO 2749993

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2813	AMORTIZ.INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT	0.00	34,059,553.54	13,342.85	1,403,405.36	13,342.85	35,462,958.90	0.00	35,449,616.05
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	107,462.19	0.00	12,866.20	0.00	120,328.39	0.00	120,328.39
3	CONTURI DE STOCURI SI PROD.IN CURS DE EXECUTIE	5,304,917.52	0.00	38,425,126.14	35,248,903.43	43,730,043.66	35,248,903.43	8,481,140.23	0.00
301	MATERII PRIME	110,743.61	0.00	11,593,755.94	11,453,368.22	11,704,499.55	11,453,368.22	251,131.33	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	1,609,346.41	0.00	6,296,448.24	6,030,228.76	7,905,794.65	6,030,228.76	1,875,565.89	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	287,037.08	0.00	441,168.02	408,079.42	728,205.10	408,079.42	320,125.68	0.00
3022	COMBUSTIBIL	220,038.38	0.00	4,083,046.50	3,865,685.00	4,303,084.88	3,865,685.00	437,399.88	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	1,036,566.84	0.00	1,532,433.71	1,533,593.14	2,569,000.55	1,533,593.14	1,035,407.41	0.00
3025	SEMINTE SI MATERIAL DE PLANTAT	24,044.86	0.00	0.00	0.00	24,044.86	0.00	24,044.86	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	41,659.25	0.00	239,800.01	222,871.20	281,459.26	222,871.20	58,588.06	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	148,567.29	0.00	182,311.83	189,387.71	330,879.12	189,387.71	141,491.41	0.00
322	MAT.CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE	120.00	0.00	18,072.43	1,130.00	18,192.43	1,130.00	17,062.43	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	20,943.13	0.00	-2,209.48	0.00	18,733.65	0.00	18,733.65	0.00
341	SEMIFABRICATE	0.00	0.00	624,080.53	10,757.95	624,080.53	10,757.95	613,322.58	0.00
345	PRODUSE FINITE	3,009,004.31	0.00	16,308,095.65	15,134,925.81	19,317,099.96	15,134,925.81	4,182,174.15	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	152,594.30	0.00	-96,895.60	40,018.83	55,698.70	40,018.83	15,679.87	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	186,173.78	0.00	2,142,296.56	2,328,470.34	2,328,470.34	2,328,470.34	0.00	0.00
351	MATERII SI MATERIALE AFLATE LA TERTI	59,032.00	0.00	1,358,000.00	57,640.00	1,417,032.00	57,640.00	1,359,392.00	0.00
381	AMBALAJE	8,392.69	0.00	1,170.04	2,975.81	9,562.73	2,975.81	6,586.92	0.00
4	CONTURI DE TERTI	32,065,865.39	80,551,680.24	211,026,329.25	199,273,872.88	243,092,194.64	279,825,553.12	0.00	36,733,358.48
4 sf:17		0.00	48,485,814.85						
401	FURNIZORI	0.00	365,591.21	32,241,237.94	33,678,017.58	32,241,237.94	34,043,608.79	0.00	1,802,370.85
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	70,774.32	271,631.94	223,357.89	271,631.94	294,132.21	0.00	22,500.27
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0.00	159,928.12	15,916,758.36	16,101,516.89	15,916,758.36	16,261,445.01	0.00	344,686.65
409	FURNIZORI-DEBITORI	77,455.77	0.00	2,365,374.51	2,079,879.33	2,442,830.28	2,079,879.33	362,950.95	0.00
4091	FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA STOCURI	71,281.23	0.00	1,312,786.12	1,031,168.32	1,384,067.35	1,031,168.32	352,899.03	0.00
4092	FURNIZ-DEBIT.PT.PRESTARI SERVICII SI EXEC.LUCRARI	6,174.54	0.00	1,052,588.39	1,048,711.01	1,058,762.93	1,048,711.01	10,051.92	0.00
411	CLIENTI	17,623,462.00	0.00	59,188,967.29	63,197,364.56	76,812,429.29	63,197,364.56	13,615,064.73	0.00
4111	CLIENTI	7,792,289.27	0.00	58,881,209.05	61,069,337.66	66,673,498.32	61,069,337.66	5,604,160.66	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	9,831,172.73	0.00	307,758.24	2,128,026.90	10,138,930.97	2,128,026.90	8,010,904.07	0.00
418	CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT	6,759,395.96	0.00	15,627,475.28	13,501,530.17	22,386,871.24	13,501,530.17	8,885,341.07	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	91,819.49	529,158.79	462,387.00	529,158.79	554,206.49	0.00	25,047.70
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0.00	279,741.00	12,776,513.00	12,830,955.00	12,776,513.00	13,110,696.00	0.00	334,183.00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5,937.00	83,516.00	84,577.00	83,516.00	90,514.00	0.00	6,998.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	4,168.00	0.00	3,207,083.00	3,211,251.00	3,211,251.00	3,211,251.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	13,207.00	6,269.00	1,249.00	6,269.00	14,456.00	0.00	8,187.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	8,350.00	134,287.00	139,565.50	134,287.00	147,915.50	0.00	13,628.50
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	266,099.06	111,572.94	83,923.41	83,015.74	350,022.47	194,588.68	155,433.79	0.00
428 sf:17		154,526.12	0.00						

R.A.J.D.P. CONSTANTA IN REORGANIZARE
CUI RO 2749993

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	111,322.70	66,903.00	62,922.00	66,903.00	174,244.70	0.00	107,341.70
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	266,099.06	250.24	17,020.41	20,093.74	283,119.47	20,343.98	262,775.49	0.00
4282 sf:17		265,848.82	0.00						
431	ASIGURARI SOCIALE	6,339.00	372,140.00	4,518,126.00	4,533,626.00	4,524,465.00	4,905,766.00	0.00	381,301.00
431 sf:17		0.00	365,801.00						
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	159,029.00	161,012.00	12,343.00	161,012.00	171,372.00	0.00	10,360.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	104,482.00	105,801.00	8,204.00	105,801.00	112,686.00	0.00	6,885.00
4313	CONTRIB. ANGAJATORULUI PT. ASIG. SOCIAL. DE SANATATE	0.00	49,713.00	50,358.00	4,053.00	50,358.00	53,766.00	0.00	3,408.00
4314	CONTRIB. ANGAJATILOR PT. ASIG. SOCIAL. DE SANATATE	0.00	54,488.00	55,179.00	4,298.00	55,179.00	58,786.00	0.00	3,607.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	2,944,226.00	3,199,520.00	2,944,226.00	3,199,520.00	0.00	255,294.00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	1,170,074.00	1,271,459.00	1,170,074.00	1,271,459.00	0.00	101,385.00
4317	Indemnizatie Concedii Medicale din CASS	6,339.00	1,928.00	28,944.00	33,552.00	35,283.00	35,480.00	0.00	197.00
4317 sf:17		4,411.00	0.00						
4319	Indemnizatie Concedii Medicale din FAMBP	0.00	2,500.00	2,532.00	197.00	2,532.00	2,697.00	0.00	165.00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	0.00	263,904.00	286,748.00	263,904.00	286,748.00	0.00	22,844.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	0.00	12,121.00	12,281.00	979.00	12,281.00	13,100.00	0.00	819.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	4,835.00	4,899.00	392.00	4,899.00	5,227.00	0.00	328.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	4,837.00	4,901.00	391.00	4,901.00	5,228.00	0.00	327.00
4373	FOND DE GARANTARE A CREAMTELOR SALARIALE	0.00	2,449.00	2,481.00	196.00	2,481.00	2,645.00	0.00	164.00
438	ALTE DATORII SI CREAMTE SOCIALE	0.00	0.00	56,400.00	21,329.00	56,400.00	21,329.00	35,071.00	0.00
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	0.00	0.00	56,400.00	21,329.00	56,400.00	21,329.00	35,071.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	150,355.29	0.00	0.00	0.00	150,355.29	0.00	150,355.29	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	150,355.29	0.00	0.00	0.00	150,355.29	0.00	150,355.29	0.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	317,375.31	999,176.71	22,066,809.49	21,315,071.36	22,384,184.80	22,314,248.07	69,936.73	0.00
442 sf:17		0.00	681,801.40						
4423	T.V.A. DE PLATA	0.00	736,076.70	5,098,463.54	4,362,386.84	5,098,463.54	5,098,463.54	0.00	0.00
4424	T.V.A. DE RECUPERAT	0.00	0.00	518,114.83	242,950.54	518,114.83	242,950.54	275,164.29	0.00
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	5,152,866.71	5,152,866.71	5,152,866.71	5,152,866.71	0.00	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	9,214,419.12	9,214,419.12	9,214,419.12	9,214,419.12	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA	317,375.31	263,100.01	2,082,945.29	2,342,448.15	2,400,320.60	2,605,548.16	0.00	205,227.56
4428 sf:17		54,275.30	0.00						
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	140,480.00	884,352.00	820,096.00	884,352.00	960,576.00	0.00	76,224.00
445	SUBVENTII	104.64	0.00	0.00	0.00	104.64	0.00	104.64	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	49,106.00	645,870.72	674,764.07	645,870.72	723,870.07	0.00	77,999.35
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	112.00	73,843.86	83,250.86	73,843.86	83,362.86	0.00	9,519.00
448	ALTE DATORII SI CREAMTE CU BUGETUL STATULUI	0.00	130.00	2,373.00	4,123.00	2,373.00	4,253.00	0.00	1,880.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	130.00	2,373.00	4,123.00	2,373.00	4,253.00	0.00	1,880.00
461	DEBITORI DIVERSI	6,783,499.71	0.00	740,755.71	1,784,402.38	7,524,255.42	1,784,402.38	5,739,853.04	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	59,205,641.85	12,109,012.26	944,511.81	12,109,012.26	60,150,153.66	0.00	48,041,141.40

R.A.J.D.P. CONSTANTA IN REORGANIZARE
CUI RO 2749993

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
		77,610.65	0.00	440,331.09	449,749.73	517,941.74	449,749.73	68,192.01	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS								
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	2,770,126.91	0.00	173,474.72	0.00	2,943,601.63	0.00	2,943,601.63
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	2,321,526.00	79,281.91	75,943.42	79,281.91	2,397,469.42	0.00	2,318,187.51
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	13,574,198.69	11,215,290.21	2,859.47	11,215,290.21	13,577,058.16	0.00	2,361,767.95
4752	IMPR. NERAMBURS.CU CARACTER DE SUBVENTII PT.INVEST	0.00	11,775,571.15	11,206,672.21	0.00	11,206,672.21	11,775,571.15	0.00	568,898.94
4753	DONATII PT. INVESTITII	0.00	23,567.00	8,618.00	0.00	8,618.00	23,567.00	0.00	14,949.00
4754	PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA IMOBILIZARILOR	0.00	1,775,060.54	0.00	2,859.47	0.00	1,777,920.01	0.00	1,777,920.01
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	15,485,502.48	15,485,502.48	15,485,502.48	15,485,502.48	0.00	0.00
491	AJUSTARI PT.DEPRECIEREA CREAMTELOR-CLIENTI	0.00	0.00	0.00	7,022,774.92	0.00	7,022,774.92	0.00	7,022,774.92
5	CONTURI DE TREZORERIE	22,110,632.67	0.00	197,839,953.39	199,864,830.35	219,950,586.06	199,864,830.35	20,085,755.71	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	22,106,741.93	0.00	127,852,032.29	129,873,435.51	149,958,774.22	129,873,435.51	20,085,338.71	0.00
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	22,106,663.79	0.00	112,124,396.47	114,769,590.63	134,231,060.26	114,769,590.63	19,461,469.63	0.00
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA	78.14	0.00	11,757.30	11,669.51	11,835.44	11,669.51	165.93	0.00
5126	CONTURI LA BANCI IN LEI -TVA DEFALCAT	0.00	0.00	15,715,878.52	15,092,175.37	15,715,878.52	15,092,175.37	623,703.15	0.00
518	DOBINZI	0.00	0.00	83,734.37	83,734.37	83,734.37	83,734.37	0.00	0.00
5186	DOBINZI DE PLATIT	0.00	0.00	83,734.37	83,734.37	83,734.37	83,734.37	0.00	0.00
531	CASA	3,858.74	0.00	1,389,095.07	1,392,568.81	1,392,953.81	1,392,568.81	385.00	0.00
5311	CASA IN LEI	3,858.74	0.00	1,389,095.07	1,392,568.81	1,392,953.81	1,392,568.81	385.00	0.00
532	ALTE VALORI	32.00	0.00	1,446,783.00	1,446,783.00	1,446,815.00	1,446,783.00	32.00	0.00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	32.00	0.00	0.00	0.00	32.00	0.00	32.00	0.00
5322	BILETE DE TRATAMENT SI ODIHNA	0.00	0.00	421,350.00	421,350.00	421,350.00	421,350.00	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	1,025,433.00	1,025,433.00	1,025,433.00	1,025,433.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	142,819.59	142,819.59	142,819.59	142,819.59	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	66,925,489.07	66,925,489.07	66,925,489.07	66,925,489.07	0.00	0.00
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00	46,966,859.10	46,966,859.10	46,966,859.10	46,966,859.10	0.00	0.00
601	CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME	0.00	0.00	11,282,630.09	11,282,630.09	11,282,630.09	11,282,630.09	0.00	0.00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	5,235,350.23	5,235,350.23	5,235,350.23	5,235,350.23	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	0.00	295,120.08	295,120.08	295,120.08	295,120.08	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	3,578,516.58	3,578,516.58	3,578,516.58	3,578,516.58	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	1,212,934.81	1,212,934.81	1,212,934.81	1,212,934.81	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	148,778.76	148,778.76	148,778.76	148,778.76	0.00	0.00
603	CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	139,608.17	139,608.17	139,608.17	139,608.17	0.00	0.00
604	CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	734.07	734.07	734.07	734.07	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	1,548,743.29	1,548,743.29	1,548,743.29	1,548,743.29	0.00	0.00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	25.81	25.81	25.81	25.81	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-7,105.67	-7,105.67	-7,105.67	-7,105.67	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	303,259.12	303,259.12	303,259.12	303,259.12	0.00	0.00
612	CH.REDEVENTE,LOCATII GESTIUNE,CHIRII	0.00	0.00	148,975.74	148,975.74	148,975.74	148,975.74	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	83,868.54	83,868.54	83,868.54	83,868.54	0.00	0.00

R.A.J.D.P. CONSTANTA IN REORGANIZARE
 CUI RO 2749993

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
615	CH.CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	4,530.00	4,530.00	4,530.00	4,530.00	0.00	0.00
622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	0.00	0.00	11,729.25	11,729.25	11,729.25	11,729.25	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	8,934.20	8,934.20	8,934.20	8,934.20	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	2,105,912.70	2,105,912.70	2,105,912.70	2,105,912.70	0.00	0.00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	21,719.47	21,719.47	21,719.47	21,719.47	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	82,684.75	82,684.75	82,684.75	82,684.75	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	28,506.01	28,506.01	28,506.01	28,506.01	0.00	0.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	4,532,928.14	4,532,928.14	4,532,928.14	4,532,928.14	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINT.ASIMILATE	0.00	0.00	743,842.09	743,842.09	743,842.09	743,842.09	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	12,743,301.00	12,743,301.00	12,743,301.00	12,743,301.00	0.00	0.00
642	CH.CU AVANTAJELE IN NAT.SI TICHETE ACORDATE SAL	0.00	0.00	1,027,893.00	1,027,893.00	1,027,893.00	1,027,893.00	0.00	0.00
6422	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	1,027,893.00	1,027,893.00	1,027,893.00	1,027,893.00	0.00	0.00
645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	472,626.00	472,626.00	472,626.00	472,626.00	0.00	0.00
6458	ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA	0.00	0.00	472,626.00	472,626.00	472,626.00	472,626.00	0.00	0.00
646	CHELTUIELI PRIV.CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT.MUNCA	0.00	0.00	286,748.00	286,748.00	286,748.00	286,748.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	1,611,058.42	1,611,058.42	1,611,058.42	1,611,058.42	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	6,049.17	6,049.17	6,049.17	6,049.17	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	4,730.00	4,730.00	4,730.00	4,730.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	1,319.17	1,319.17	1,319.17	1,319.17	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	222.53	222.53	222.53	222.53	0.00	0.00
6651	DIF.NEF.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0.00	0.00	222.53	222.53	222.53	222.53	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	111,047.29	111,047.29	111,047.29	111,047.29	0.00	0.00
681	CH.DE EXPL.PT.AMORTIZARI,PROVIZIOANE SI AJUST.DEPR	0.00	0.00	4,431,037.69	4,431,037.69	4,431,037.69	4,431,037.69	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	1,636,891.90	1,636,891.90	1,636,891.90	1,636,891.90	0.00	0.00
6812	CH.DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE->CT.9241912	0.00	0.00	2,541,050.17	2,541,050.17	2,541,050.17	2,541,050.17	0.00	0.00
6814	CH.EX.PRIV.AJUST.PT.DEPR.ACTIVE CIRCUL->CT.9241912	0.00	0.00	253,095.62	253,095.62	253,095.62	253,095.62	0.00	0.00
7	CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	58,269,140.77	58,269,140.77	58,269,140.77	58,269,140.77	0.00	0.00
701	VEN.DIN VINZ.PROD.FIN.,AGR. SI ACT.BIO.DE NAT STOC	0.00	0.00	764,417.02	764,417.02	764,417.02	764,417.02	0.00	0.00
7015	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	0.00	764,417.02	764,417.02	764,417.02	764,417.02	0.00	0.00
702	VENITURI DIN VINZAREA SEMIFABRICATELOR	0.00	0.00	15,870.60	15,870.60	15,870.60	15,870.60	0.00	0.00
703	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	3,194.60	3,194.60	3,194.60	3,194.60	0.00	0.00
704	VENITURI DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	47,957,567.38	47,957,567.38	47,957,567.38	47,957,567.38	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	4,340.00	4,340.00	4,340.00	4,340.00	0.00	0.00
711	VENITURI AF.COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	0.00	0.00	4,879,731.09	4,879,731.09	4,879,731.09	4,879,731.09	0.00	0.00
712	VENITURI AF.COSTURILOR SERV.IN CURS DE EXEC.	0.00	0.00	16,335.68	16,335.68	16,335.68	16,335.68	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	4,604,972.12	4,604,972.12	4,604,972.12	4,604,972.12	0.00	0.00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1,144,052.06	1,144,052.06	1,144,052.06	1,144,052.06	0.00	0.00
7582	VENITURI DIN DONATII PRIMITE	0.00	0.00	12,816.00	12,816.00	12,816.00	12,816.00	0.00	0.00
7584	VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII	0.00	0.00	2,864,807.15	2,864,807.15	2,864,807.15	2,864,807.15	0.00	0.00

RAJDP CONSTANTA IN REORGANIZARE
CUI RO 2749993

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	583,296.91	583,296.91	583,296.91	583,296.91	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	111.75	111.75	111.75	111.75	0.00	0.00
7651	DIF.FAV.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0.00	0.00	111.75	111.75	111.75	111.75	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	22,600.53	22,600.53	22,600.53	22,600.53	0.00	0.00
	TOTAL	163,035,033.31	163,035,033.31	615,263,191.42	615,263,191.42	778,298,224.73	778,298,224.73	129,085,939.24	129,085,939.24
	Total SF 2017	160,679,645.87	160,679,645.87						

Administrator SpSRL

Ing. Dumitru - Constantin Popescu

Director Economic

Ec. Anca - Cristina Paraschi

Intocmit,

Sef Serviciu Inregistrari-Contabil

Ec. Monica Mircea Onica

Avizat in conditiile legii 85/2014

UTR Filiala Bucuresti SPRL

Senior Partener

Mircea Cotigă

ANEXA NR. 10 CA
H.C.D. NR. 124 / 14.05.2019

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

**RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

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 31.12.2018.

Total venituri:	54.852.815 lei
Total cheltuieli:	46.966.860 lei
Profit contabil:	7.885.955 lei

ADMINISTRATOR SPECIAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

Ing. Dumitru ~~Lucia~~ LUNGOCI

Ec. Anca – Cristina PARUSCHIA

ÎNTOCMÎT,

SEF SERVICIU
FINANCIAR-CONTABILITATE,




Ec. Monica – Mirela ONICA

AVIZAT ÎN CONDITIILE LEGII 85 / 2014

CITR Filiala București SPRL

Senior Partener

Mircea Cotiuă

	REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DE DRUMURI ȘI PODURI CONSTANȚA		
	"în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement"	Nr. ORC: J13/115/1991 CUI: RO 2749993	CERTIFICAT NR. 1221-1 SR EN ISO 9001:2015
str. Celulozei nr. 15 A, cod poștal 900155 Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro			
Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX Banca Transilvania sucursala Constanța		Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563 Trezoreria Municipiului Constanța	

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI la 31.12.2018

Pentru anul 2018 rezultatele economico-financiare se prezinta astfel:

1.	Venituri totale	54.852.815
2.	Cheltuieli totale	46.966.860
3.	Rezultatul brut	7.885.955
4.	Rezultatul net	7.885.955
5.	Rata rentabilitatii brute	0,14%
6.	Rata rentabilitatii nete	0,14%

Rezultatele obtinute la 31.12.2018 s-au concretizat intr-un profit brut de 7.885.955 lei , inregistrandu-se o diferenta favorabila fata de rezultatul prevazut in BCV-ului aprobat.

Situatia patrimoniului pe elemente specifice din balanta de verificare contabila la 31.12.2018 in valoare de 129.085.939 lei in comparatie cu inceputul anului in valoare de 160.679.646 lei , se prezinta astfel:

DENUMIREA ELEMENTULUI		Nr. rd.	Sold la:	
			Inceputul anului	31.12.2018
A		B	1	2
A	ACTIVE IMOBILIZATE	01	0	3.785
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
	II. IMOBILIZARI CORPORALE	02	20.207.344	18.413.632
	III. IMOBILIZARI FINANCIARE	03		
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	04	20.207.344	18.417.417
B	ACTIVE CIRCULANTE		5.376.199	8.834.039
	I. STOCURI	05		
	II. CREANTE	06	32.218.030	22.556.490
	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	07		
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	08	22.110.633	20.085.756
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	09	59.704.862	51.476.285

C	CHELTUIELI IN AVANS	10	77.611	68.192	
D	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11	2.745.421	6.151.618	
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE	12	54.266.925	40087489	
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	13	74.474.269	58.504.906	
G	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14	61.459.755	47.941.906	
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII	15	0	4.804.915	
I	VENITURI IN AVANS, din care	16	16.344.326	5.305.370	
	- subventii pentru investitii	17	13.574.199	2.361.768	
	- venituri inregistrate in avans	18	2.770.127	2.943.602	
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	24	8.020.274	7.664.088	
	IV. REZERVE	25	4.559.933	1.160.632	
	V. REZULTATUL REPORTAT	SOLD C	26		
		SOLD D	27	46.763.592	16.719.114
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD C	28	27.857.176	7.885.955	
	SOLD C	29			
	Repartizarea profitului	30			
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	31	-559.685	5.758.085	
	Patrimoniul public	32	0	0	
	CAPITALURI - TOTAL	33	-559.685	5.758.085	
	TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV	34	160.679.646	129.085.939	

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

		Sold la 31.12.2018	Vechime		
			Peste 30 zile	Peste 90 zile	Peste 365 zile
1	C.J. Constanta	3.216.525			
2	C.L. Ciocarlia	844.266	534.699	303.974	5.593
3	C.L. Ion Corvin	396.984	396.984		
4	C.L. Albesti	285.099	285.099		

5	C.L. Baraganu	271.252	257.014	14.238	
3	C.L. Cumpana	160.872	160.872		
4	C.L. Garliciu	143.656	143.656		
5	C.L. Gradina	53.944		31.574	5.928
6	C.L. Crucea	43.690		43.690	
7	C.L. Dumbraveni	30.881	30.881		
8	C.L. Oltina	9.217	5.172		
9	Altii	5.962	1.666	3.344	952
	TOTAL	5.462.348	1.816.043	396.820	12.473
	%	100%	33,24%	7,26%	0,22%

Situatia clientilor neincasati cu sume mai mari din alte activitati, la 31.12.2018, se prezinta astfel:

		Sold la 31.12.2018	Vechime		
			Peste 30 zile	Peste 90 zile	Peste 365 zile
1	Urbis Rep	73.433			73.433
2	Avimi Serv SRL	49.097	10.729		
3	Toporasul Verde SRL	6.000		6.000	
4	Altii	13.283			
	TOTAL	141.813	10.729	6.000	73.433
	%	100%	7,56%	4,23%	51,78%

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

		Sold la 31.12.2018	Incasari la zi	Dif. ramasa de incasat
1	C.J. Constanta	3.137.744		3.137.744
2	Proms Concept Group SRL	750.368		750.368
3	C.L. Lipnita	564.972		564.972
4	Almacons	507.366		507.366
5	C.L. Silistea	320.813		320.813
6	M&M Expert Operator	304.985		304.985
7	C.L. Agiea	304.415		304.415
8	C.L. Ciobanu	278.840		278.840
9	Utiltrans SA	209.314		209.314
10	Eili Building	207.777		207.777
11	C.L. Amzacea	191.466		191.466
12	Nimada	173.702		173.702
13	C.L. Deleni	139.395		139.395

14	Al Stom Company	128.863		128.863
15	Hermarine SRL	109.440		109.440
16	TSP Ecoterm	107.262		107.262
17	Euroest Operation SRL	102.805		102.805
18	Rom Coman	94.204		94.204
19	Vidal Silva	48.551		48.551
20	Geomarco Construct SRL	46.253		46.253
21	O.G. Consulting Trust	30.690		30.690
22	C.L. Comana	30.230		30.230
23	Economu Tranzit SRL	27.003		27.003
24	C.L. Castelu	24.328		24.328
25	Altii	170.121		170.121
	TOTAL	8.010.904		8.010.904

Structura creantelor in lei este urmatoarea:

- clienti	5.604.161 lei
- clienti in litigiu	8.010.904 lei
- client – facturi de intocmit	8.885.341 lei
- creante in leg. cu personalul.....	262.775 lei
- alte datorii si creante sociale	35.071 lei
- furnizori debitori.....	362.951 lei
- debitori diversi.....	5.739.853 lei
- TVA de recuperate	275.164 lei
- TVA neexigibila.....	289.937 lei

Ponderea clientilor neincasati corelata cu deprecierile inregistrate, functie de vechime se prezinta astfel:

- 24,15 % (3.288.663 lei) cu o vechime de pana la 30 zile de la facturare;
- 13,42 % (1.826.772 lei) cu o vechime peste 30 zile de la facturare;
- 2,96 % (402.820 lei) cu o vechime peste 90 zile de la facturare;
- 59,47 % (8.096.810 lei) cu o vechime peste 365 zile de la facturare.

Structura datoriilor in suma de 54.093.524 lei din care:

- datorii curente 6.151.618 lei (11,37 %)
- datorii care trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an de 47.093.524 lei (88,63 %)

este urmatoarea:

- furnizori de materiale si prestari servicii	1.802.371 lei
- furnizori de imobilizari	22.500 lei
- furnizori – facturi nesosite	344.687 lei
- clienti – creditori	25.048 lei
- salarii	349.368 lei
- datorii aferente salariilor	404.964 lei
- alte datorii in legatura cu personalul	13.629 lei
- garantii gestionari	107.342 lei

- redeventa miniera si alte taxe 89.398 lei
- diversi creditorii 99.235 lei
- creditorii inregistrati in Tabelul creditorilor 47.941.907 lei
- TVA neexigibil pt.lucrari si servicii 495.164 lei

Situatia contului de profit si pierderi la 31.12.2018 fata de realizarile anului 2017 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorilor		Nr. Rd.	Exercitiul financiar	
			31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
1.	Cifra de afaceri neta	01	57.168.459	48.745.390
	Productia vanduta	02	57.168.459	48.745.390
	Venituri din vanzarea marfurilor	03		
	Reduceri comerciale acordate	04		
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05		
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06		
2.	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	Sold C	07	1.479.740
		Sold D	08	56.641
3.	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	09		
4.	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	10		
5.	Venituri din productia de investitii imobiliare	11		
6.	Venituri din subventii de exploatare	12		
7.	Alte venituri din exploatare	13	10.953.768	4.604.972
	-din care, venituri din fondul comercial negativ	14		
	-din care, venituri din subventii pentru investitii	15	3.281.633	2.864.807
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL		16	68.065.586	54.830.102
8.	Cheltuieli cu mat. prime si materiale	17	15.967.097	16.517.980
	Alte cheltuieli materiale	18	173.561	140.368
	b) Alte chelt. externe (cu energie si apa)	19	1.761.792	1.548.743
	c) Cheltuieli privind marfurile	20	0	0
	Reduceri comerciale primite	21	204	7.106
9.	Cheltuieli cu personalul, din care:	22	13.445.063	14.530.568
	a) Salarii	23	11.092.748	13.771.194
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24	2.352.315	759.374
10.	Ajustari de valoare pv. imobilizarile corporale si necorporale	25	1.657.725	1.636.892
	a.1) Cheltuieli	26	1.657.725	1.636.892
	a.2) Venituri	27	0	0
	b) Ajustarea val. activelor circulante	28	0	1.864.155

	b.1) Cheltuieli	29	0	1.864.155
	b.2) Venituri	30		
11.	Alte cheltuieli de exploatare	31	6.827.484	8.082.940
	11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	32	5.404.038	7.333.049
	11.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	33	708.789	743.842
	11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	34		
	11.4. Cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale	35	520.475	
	11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	36		
	11.6. Alte cheltuieli	37	194.182	6049
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	38		
	Ajustari privind provizioanele	39	-51.285	2.541.050
	- cheltuieli	40		2.541.050
	- venituri	41	51.285	
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42	39.781.233	46.855.590
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
	- Profit	43	28.284.353	7.974.512
	- Pierdere	44		
12.	Venituri din interese de participare	45		
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.	- Venituri din dobanzi	47	10.855	22.713
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	48		
14.	Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	49	72	112
15.	Alte venituri financiare	50		
	-din care, venituri din alte imobilizari financiare	51		
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	10.927	22.713
16.	- Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	53		
	- cheltuieli	54		
	- venituri	55		
17.	- Cheltuieli privind dobanzile	56	437.796	111.047
	- din care, in relatia cu entitati afiliate	57		
	Alte cheltuieli financiare	58	308	223
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	438.104	111.270
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA			
	- Profit	60		
	- Pierdere	61	427.177	88.557

VENITURI TOTALE		62	68.076.513	54.852.815
CHELTUIELI TOTALE		63	40.219.337	46.966.860
18.	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
	- Profit	64	27.857.176	7.885.955
	- Pierdere	65		
19.	Impozitul pe profit	66		
20.	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	67		
21.	PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR			
	- Profit	57	27.857.176	7.885.955
	- Pierdere	58		

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

Venituri pe elemente

lei

- Venituri din vanzarea produselor finite 764.417
- Venituri din vanzarea semifabricatelor 15.871
- Venituri din vanzarea produselor reziduale 3.195
- Venituri din executare lucrari si prestari servicii 47.957.567
- Venituri din redevente, locatii gestiune si chirii 4.340
- Variatia stocurilor 1.479.740
- Alte venituri din exploatare 4.604.972
- Venituri din amenzi si penalitati 1.144.052
- Venituri din subventii pentru investitii 2.877.623
- Alte venituri din exploatare 583.297
- Venituri din diferente de curs valutar 112
- Venituri din dobanzi 22.601

din care:

Total venituri 54.852.815

Cheltuieli pe elemente

- Cheltuieli cu materii prime 11.282.630
- Cheltuieli cu materialele auxiliare 295.120
- Cheltuieli privind combustibilul 3.578.517
- Cheltuieli privind piesele de schimb 1.212.935
- Cheltuieli privind materialele consumabile 148.779
- Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar 139.608
- Cheltuieli privind materialele nestocate 734
- Cheltuieli privind energia si apa 1.548.743
- Cheltuieli privind ambalajele 26

➤ Reduceri comerciale primite	- 7.106
➤ Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	303.259
➤ Cheltuieli redevente, locatii, chirii	148.976
➤ Cheltuieli cu primele de asigurare	83.869
➤ Cheltuieli cu pregatirea personalului	4.530
➤ Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	11.729
➤ Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	8.934
➤ Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	2.105.913
➤ Cheltuieli cu deplasarile, detasarile si transferari	21.719
➤ Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	82.685
➤ Cheltuieli cu serviciile bancare	28.506
➤ Cheltuieli cu serviciile executate de terti	4.532.928
➤ Cheltuieli cu alte impozite si taxe	743.842
➤ Cheltuieli cu salariile personalului	12.743.301
➤ Cheltuieli cu tichetele de masa acordate	1.027.893
➤ Contributia unitatii la asigurarile sociale	472.626
➤ Contributia asiguratorie pentru munca	286.748
➤ Pierderi din creante si debitori diversi	1.611.058
➤ Despagubiri, amenzi si penalitati	4.730
➤ Alte cheltuieli de exploatare	1.319
➤ Cheltuieli din diferente de curs valutar	223
➤ Cheltuieli privind dobanzile	111.047
➤ Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	1.636.892
➤ Cheltuieli privind provizioanele	2.541.050
➤ Cheltuieli privind ajustari pentru deprecierea activelor circulante	253.096
Total cheltuieli	46.966.860

Activitatea desfasurata in anul 2018 a generat un rezultat net pozitiv de 7.885.955 lei.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Dumitru – Lucia BUNGOCI

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA
SITUATIILOR FINANCIARE DE LA 31.12.2018
ale REGIA AUTONOMA JUD DRUMURI SI PODURI CONSTANTA IN
REORGANIZARE JUDICIARA**

Către

**Acționarii REGIA AUTONOMA JUD DRUMURI SI PODURI CONSTANTA IN
REORGANIZARE JUDICARA**

OPINIE

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății REGIA AUTONOMA JUD DRUMURI SI PODURI CONSTANTA IN REORGANIZARE JUDICARA ("Societatea"), cu sediul social in Constanta, strada Celulozei nr 15A, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 2749993, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situațiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 5.758.085 lei
- Profitul net a exercitiului financiar: 7.885.955 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2018, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

BAZA PENTRU OPINIE

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr 162/2017 ("Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului etic al Profesionistilor Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

ASPECTE CHEIE DE AUDIT

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

Recunoasterea veniturilor - 1.812.529 lei

Aspect cheie de audit

Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii si, prin urmare, exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.

Modul de abordare in cadrul misiunii de audit

Procedurile noastre de audit pentru evaluarea recunoasterii veniturilor din servicii au inclus urmatoarele:

- testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta frauda si erorile in recunoasterea veniturilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor pe baza serviciilor efectuate, prin referire la un esantion de tranzactii;
- inspectarea contractelor cu clientii, pe baza de esantion, pentru a intelege termenii tranzactiilor de prestari servicii, inclusiv modalitatile in care reducerile sunt aplicate, pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor Societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare;
- evaluarea, pe baza de esantion, a recunoasterii in perioada financiara corespunzatoare a veniturilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta.
- examinarea registrului de vanzari dupa incheierea exercitiului financiar pentru a identifica note de credit semnificative emise si inspectarea documentatiei relevante pentru a evalua daca veniturile aferente au fost contabilizate in perioada financiara corespunzatoare;

ALTE INFORMATII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

6. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunoastintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

RESPONSABILITATILE CONDUCERII SI ALE PERSOANELOR INSARCINATE CU GUVERNANTA PENTRU SITUATIILE FINANCIARE

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

8. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

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

RESPONSABILITATILE AUDITORULUI INTR-UN AUDIT AL SITUATIILOR FINANCIARE

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

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

13. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZITII LEGALE SI DE REGLEMENTARE

15. Am fost desemnati sa auditam situatiile financiare ale REGIA AUTONOMA JUD DRUMURI SI PODURI CONSTANTA IN REORGANIZARE JUDICARA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2016 pana la 31.12.2018.

Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr 537/2014.

In numele:

SC LEXPERT AUDIT SRL GALATI

Galati, str Navelor nr 8S1, judetul Galati

Membru Camera Auditorilor Financieri din Romania, autorizatia nr 1047/2011

Auditor financiar,

jur.ec. Aurelian Constantin

Membru Camera Auditorilor Financieri , autorizatia nr 1779/2006

08 mai 2019

**CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA
CABINET PREȘEDINTE**

EXPUNERE DE MOTIVE

**La proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la
31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța
în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment**

În conformitate cu dispozițiile Legii nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, Consiliile Județene au competența să aprobe situațiile financiare anuale pentru regiile care funcționează în subordinea lor.

Întrucât R.A.J.D.P.Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment este o unitate proprie a Consiliului Județean Constanța, acesta are competența de aprobare a situațiilor financiare ale acestei regii în fiecare exercițiu bugetar.

Situațiile financiare care fac obiectul prezentului proiect de hotărâre includ următoarele :

- Bilanțul contabil la 31.12.2018
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2018
- Date informative la 31.12.2018
- Situația activelor și amortizării activelor imobilizate la 31.12.2018
- Notele explicative la situațiile financiare anuale conform O.M.F. nr. 1802 din 29.12.2014
- Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2018
- Situația modificării capitalului propriu la 31.12.2018
- Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale
- Balanța de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2018
- Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018
- Raportul administratorilor la 31.12.2018
- Raportul auditorului financiar

Se constată că toate situațiile financiare anexate la proiect au fost întocmite cu respectarea O.M.F. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare .

Prin Încheierea de ședință nr. 828 din data de 29.12.2015 a fost admisă cererea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța și s-a dispus deschiderea procedurii prevăzută de Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, fiind desemnat CTR Filiala Bucuresti SPRL. în calitate de Administrator Judiciar, care asigură supervizarea tuturor operațiunilor regiei sub aspectul legalității și economicității.

Prin Sentința Civilă nr. 1376/15.09.2017, pronunțată în dosarul nr. 8071/118/2015 de Secția a II-a Civilă a Tribunalului Constanța, a fost confirmat Planul de reorganizare al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța.

În consecință, supun dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța Proiectul de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment.

PRESEDINTE .

Marius – Horia / TUPUIANU

CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA
Direcția Generală Economico – Financiară

R A P O R T

La proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment

Consiliile Județene au competența legală de aprobare a situațiilor financiare anuale pentru regiile care funcționează în subordinea lor.

Întrucât R.A.J.D.P.Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment este o unitate proprie a Consiliului Județean Constanța, acesta are competența de aprobare a situațiilor financiare ale acestei regii în fiecare exercițiu bugetar.

Situațiile financiare care fac obiectul prezentului proiect de hotărâre includ următoarele :

- Bilanțul contabil la 31.12.2018
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2018
- Date informative la 31.12.2018
- Situația activelor și amortizării activelor imobilizate la 31.12.2018
- Notele explicative la situațiile financiare anuale conform O.M.F. nr. 1802 din 29.12.2014
- Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2018
- Situația modificării capitalului propriu la 31.12.2018
- Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale
- Balanța de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2018
- Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018
- Raportul administratorilor la 31.12.2018
- Raportul auditorului financiar

Toate situațiile financiare anexate au fost întocmite cu respectarea O.M.F. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare .

Apreciem că Proiectul de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment este corect fundamentat și întrunește condițiile de legalitate și oportunitate.

În consecință Proiectul de hotărâre împreună cu anexele sale pot fi supuse analizei și aprobării în Plenul Consiliului Județean .

DIRECTOR GENERAL,

Georgeta RI ACIOTI

Întocmit,

Șef Serviciu Buget

CÎRCIU Veronica

CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA
COMISIA DE BUGET – FINANȚE

RAPORT

Comisia de buget – finanțe, întrunită astăzi 16 . 08 .2019, a analizat Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Marius – Horia ȚUȚUIANU și Raportul Direcției Generale Economico – Financiară la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment.

Apreciem că Proiectul de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2018 ale Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressment, este corect fundamentat și întrunește condițiile de legalitate și oportunitate.

În consecință Proiectul de hotărâre împreună cu anexele sale pot fi supuse analizei și aprobării în Plenul Consiliului Județean.

PREȘEDINTE,

Gheorghe DONTU